

第 1 4 期

決 算 報 告 書

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 相馬福社会

## 資金収支計算書

社会福祉法人 相馬福祉会

(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	694,045,000	694,309,326	△ 264,326	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	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	390,000	390,000	0	
	受取利息配当金収入	855,000	856,522	△ 1,522	
	その他の収入	305,000	305,198	△ 198	
	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)	695,595,000	695,861,046	△ 266,046	
	支出				
人件費支出	385,505,000	385,322,007	182,993		
事業費支出	128,010,676	127,524,368	486,308		
事務費支出	70,366,000	70,270,975	95,025		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	4,348,000	4,335,905	12,095		
その他の支出	0	0	0		
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)	588,229,676	587,453,255	776,421		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	107,365,324	108,407,791	△ 1,042,467		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	90,000,000	90,000,000	0	
	固定資産売却収入	100,000	100,000	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	90,100,000	90,100,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,500,000	21,500,000	0	
	固定資産取得支出	125,052,000	125,027,743	24,257	
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	1,491,000	1,491,000	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	148,043,000	148,018,743	24,257		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 57,943,000	△ 57,918,743	△ 24,257		
その他の活動による収支	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	409,000	409,880	△ 880	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	409,000	409,880	△ 880	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	4,879,000	4,877,201	1,799		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	4,879,000	4,877,201	1,799		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,470,000	△ 4,467,321	△ 2,679		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	44,952,324	46,021,727	△ 1,069,403		
前期末支払資金残高(12)	721,468,607	721,468,607	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	766,420,931	767,490,334	△ 1,069,403		

## 資金収支内訳表

社会福祉法人 相馬福祉会

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	694,309,326	0	0	694,309,326	0	694,309,326
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収入	0	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	390,000	0	0	390,000	0	390,000
	受取利息配当金収入	856,522	0	0	856,522	0	856,522
	その他の収入	305,198	0	0	305,198	0	305,198
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	695,861,046	0	0	695,861,046	0	695,861,046
支出							
人件費支出	385,322,007	0	0	385,322,007	0	385,322,007	
事業費支出	127,524,368	0	0	127,524,368	0	127,524,368	
事務費支出	70,270,975	0	0	70,270,975	0	70,270,975	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	
支払利息支出	4,335,905	0	0	4,335,905	0	4,335,905	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	587,453,255	0	0	587,453,255	0	587,453,255	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	108,407,791	0	0	108,407,791	0	108,407,791	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	90,000,000	0	0	90,000,000	0	90,000,000
	固定資産売却収入	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	90,100,000	0	0	90,100,000	0	90,100,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	21,500,000	0	0	21,500,000	0	21,500,000
	固定資産取得支出	125,027,743	0	0	125,027,743	0	125,027,743
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,491,000	0	0	1,491,000	0	1,491,000	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	148,018,743	0	0	148,018,743	0	148,018,743	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 57,918,743	0	0	△ 57,918,743	0	△ 57,918,743	
その他の活動による収支	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	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	409,880	0	0	409,880	0	409,880
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	409,880	0	0	409,880	0	409,880	
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	
積立資産支出	4,877,201	0	0	4,877,201	0	4,877,201	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	4,877,201	0	0	4,877,201	0	4,877,201	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,467,321	0	0	△ 4,467,321	0	△ 4,467,321	
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	46,021,727	0	0	46,021,727	0	46,021,727	
前期末支払資金残高(12)	721,468,607	0	0	721,468,607	0	721,468,607	
当期末支払資金残高(11)+(12)	767,490,334	0	0	767,490,334	0	767,490,334	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉法人 相馬福祉会

(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		相馬ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	694,309,326	694,309,326	0	694,309,326
	老人福祉事業収入	0	0	0	0
	その他の事業収入	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	390,000	390,000	0	390,000
	受取利息配当金収入	856,522	856,522	0	856,522
	その他の収入	305,198	305,198	0	305,198
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	695,861,046	695,861,046	0	695,861,046
支出					
人件費支出	385,322,007	385,322,007	0	385,322,007	
事業費支出	127,524,368	127,524,368	0	127,524,368	
事務費支出	70,270,975	70,270,975	0	70,270,975	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	
支払利息支出	4,335,905	4,335,905	0	4,335,905	
その他の支出	0	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	587,453,255	587,453,255	0	587,453,255	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	108,407,791	108,407,791	0	108,407,791	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	90,000,000	90,000,000	0	90,000,000
	固定資産売却収入	100,000	100,000	0	100,000
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	90,100,000	90,100,000	0	90,100,000
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,500,000	21,500,000	0	21,500,000
	固定資産取得支出	125,027,743	125,027,743	0	125,027,743
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,491,000	1,491,000	0	1,491,000	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	148,018,743	148,018,743	0	148,018,743	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 57,918,743	△ 57,918,743	0	△ 57,918,743	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	409,880	409,880	0	409,880
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	409,880	409,880	0	409,880	
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	
積立資産支出	4,877,201	4,877,201	0	4,877,201	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	4,877,201	4,877,201	0	4,877,201	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,467,321	△ 4,467,321	0	△ 4,467,321	
予備費支出(10)	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	46,021,727	46,021,727	0	46,021,727	
前期末支払資金残高(12)	721,468,607	721,468,607	0	721,468,607	
当期末支払資金残高(11)+(12)	767,490,334	767,490,334	0	767,490,334	

相馬ホーム拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人 相馬福祉会

(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	694,045,000	694,309,326	△ 264,326	
	施設介護料収入	408,904,000	408,901,452	2,548	
	介護報酬収入	377,094,000	377,093,047	953	
	利用者負担金収入(公費)	632,000	631,179	821	
	利用者負担金収入(一般)	31,178,000	31,177,226	774	
	居宅介護料収入	160,571,000	160,570,930	70	
	(介護報酬収入)	147,900,000	147,900,043	△ 43	
	介護報酬収入	146,890,000	146,890,367	△ 367	
	介護予防報酬収入	1,010,000	1,009,676	324	
	(利用者負担金収入)	12,671,000	12,670,887	113	
	介護負担金収入(公費)	70,000	70,442	△ 442	
	介護負担金収入(一般)	12,493,000	12,493,121	△ 121	
	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)	108,000	107,324	676	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	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	
	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	6,122,000	6,122,500	△ 500	
	居宅介護支援介護料収入	6,122,000	6,122,500	△ 500	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	117,561,000	117,828,994	△ 267,994	
	施設サービス利用料収入	2,148,000	2,145,000	3,000	
	居宅介護サービス利用料収入	256,000	256,000	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)	885,000	885,960	△ 960	
	食費収入(一般)	73,794,000	74,064,160	△ 270,160	
	居住費収入(公費)	119,000	116,800	2,200	
	居住費収入(一般)	39,642,000	39,642,960	△ 960	
	その他の利用料収入	717,000	718,114	△ 1,114	
	その他の事業収入	887,000	885,450	1,550	
	補助金事業収入	713,000	712,200	800	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	174,000	173,250	750	
	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		
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		
その他の事業収入	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		
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		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	390,000	390,000	0		
受取利息配当金収入	855,000	856,522	△ 1,522		
その他の収入	305,000	305,198	△ 198		
受入研修費収入	123,000	122,500	500		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	182,000	182,698	△ 698		
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)	695,595,000	695,861,046	△ 266,046		
事業活動による収支	人件費支出	385,505,000	385,322,007	182,993	
	役員報酬支出	420,000	420,000	0	
	職員給料支出	222,470,000	222,409,747	60,253	
	職員賞与支出	71,645,000	71,539,179	105,821	
	非常勤職員給与支出	36,676,000	36,667,355	8,645	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	7,475,000	7,472,480	2,520	
	法定福利費支出	46,819,000	46,813,246	5,754	
	事業費支出	128,010,676	127,524,368	486,308	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	給食費支出	56,170,000	56,167,934	2,066	
	介護用品費支出	7,953,000	7,952,403	597	
	医薬品費支出	1,039,000	1,033,690	5,310	
	診療・療養等材料費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	1,179,000	1,178,304	696	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	503,000	46,900	456,100	
	教養娯楽費支出	2,087,000	2,081,752	5,248	
	日用品費支出	0	0	0	
	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	25,785,000	25,780,319	4,681	
	燃料費支出	11,021,000	11,019,613	1,387	
	消耗器具備品費支出	8,293,000	8,291,848	1,152	
	保険料支出	1,257,676	1,256,725	951	
	賃借料支出	10,656,000	10,653,273	2,727	
	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	1,872,000	1,867,289	4,711	
	管理費返還支出	0	0	0	
	雑支出	195,000	194,318	682	
	その他の事業費支出	0	0	0	
	事務費支出	70,366,000	70,270,975	95,025	
	福利厚生費支出	3,403,000	3,399,760	3,240	
	職員被服費支出	378,000	377,501	499	
	旅費交通費支出	806,000	797,480	8,520	
	研修研究費支出	762,000	702,540	59,460	
	事務消耗品費支出	1,838,000	1,836,630	1,370	
	印刷製本費支出	434,000	432,000	2,000	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	修繕費支出	5,537,000	5,534,598	2,402	
	通信運搬費支出	1,259,000	1,254,599	4,401	
	会議費支出	7,000	6,960	40	
	広報費支出	117,000	116,025	975	
	業務委託費支出	44,787,000	44,785,110	1,890	
	手数料支出	1,875,000	1,873,345	1,655	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	2,297,000	2,296,621	379	
	租税公課支出	837,000	836,800	200	
	保守料支出	4,989,000	4,986,355	2,645	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	437,000	433,300	3,700	
	雑支出	603,000	601,351	1,649	
	その他の事務費支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	4,348,000	4,335,905	12,095	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	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	
	その他の資産評価損	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)	588,229,676	587,453,255	776,421	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	107,365,324	108,407,791	△ 1,042,467	
	施設整備等による収支	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		90,000,000	90,000,000	0	
固定資産売却収入		100,000	100,000	0	
車輛運搬具売却収入		100,000	100,000	0	
器具及び備品売却収入		0	0	0	
その他の固定資産売却収入		0	0	0	
その他の施設整備等による収入		0	0	0	
その他の施設整備等による収入		0	0	0	
施設整備等収入計(4)		90,100,000	90,100,000	0	
設備資金借入金元金償還支出		21,500,000	21,500,000	0	
固定資産取得支出		125,052,000	125,027,743	24,257	
土地取得支出		110,114,000	110,113,808	192	
建物取得支出	8,850,000	8,816,850	33,150		
車輛運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	3,463,000	3,472,085	△ 9,085		
その他の固定資産取得支出	2,625,000	2,625,000	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	1,491,000	1,491,000	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	148,043,000	148,018,743	24,257		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 57,943,000	△ 57,918,743	△ 24,257	
その他の活動による収支	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	409,000	409,880	△ 880	
	退職給付引当資産取崩収入	409,000	409,880	△ 880	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業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	
	事業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	
	事業区分間繰入金収入	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	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	409,000	409,880	△ 880	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	4,879,000	4,877,201	1,799		
退職給付引当資産支出	4,879,000	4,877,201	1,799		
長期預り金積立資産支出	0	0	0		
その他の積立資産支出	0	0	0		
事業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		
事業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		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	4,879,000	4,877,201	1,799		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,470,000	△ 4,467,321	△ 2,679		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	44,952,324	46,021,727	△ 1,069,403		
前期末支払資金残高(12)	721,468,607	721,468,607	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	766,420,931	767,490,334	△ 1,069,403		

## 事業活動計算書

社会福祉法人 相馬福祉会

(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	694,309,326	691,522,296	2,787,030
		老人福祉事業収益	0	0	0
		その他の事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	390,000	2,075,000	△ 1,685,000
		その他の収益	703,608	140,338	563,270
	サービス活動収益計(1)		695,402,934	693,737,634	1,665,300
	費用	人件費	391,768,198	357,073,727	34,694,471
		事業費	127,524,368	125,494,925	2,029,443
		事務費	70,270,975	84,592,605	△ 14,321,630
		利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費		53,139,549	51,858,406	1,281,143	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 13,014,649	△ 11,521,687	△ 1,492,962	
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	703,608	140,338	563,270		
サービス活動費用計(2)		630,392,049	607,638,314	22,753,735	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		65,010,885	86,099,320	△ 21,088,435	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	856,522	96,454	760,068
		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	305,198	678,859	△ 373,661	
	サービス活動外収益計(4)		1,161,720	775,313	386,407
	費用	支払利息	4,335,905	4,365,994	△ 30,089
		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	0	0	0		
サービス活動外費用計(5)		4,335,905	4,365,994	△ 30,089	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 3,174,185	△ 3,590,681	416,496	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		61,836,700	82,508,639	△ 20,671,939	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	38,000,000	△ 38,000,000
		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	291,900	0	291,900
		固定資産売却益	99,999	0	99,999
		その他の特別収益	0	981,889	△ 981,889
	特別収益計(8)		391,899	38,981,889	△ 38,589,990
	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	0	3,027,042	△ 3,027,042
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	△ 1,887,600	1,887,600	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	38,000,000	△ 38,000,000		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)		0	39,139,442	△ 39,139,442	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		391,899	△ 157,553	549,452	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		62,228,599	82,351,086	△ 20,122,487	
前期繰越活動増減差額(12)		948,108,881	865,757,795	82,351,086	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,010,337,480	948,108,881	62,228,599	
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)		1,010,337,480	948,108,881	62,228,599	



## 事業活動内訳表

社会福祉法人 相馬福祉会

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	694,309,326	0	0	694,309,326	0	694,309,326
	介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	390,000	0	0	390,000	0	390,000
	経常経費寄附金収益	703,608	0	0	703,608	0	703,608
	その他の収益						
	サービス活動収益計(1)	695,402,934	0	0	695,402,934	0	695,402,934
	費用	391,768,198	0	0	391,768,198	0	391,768,198
	人件費	127,524,368	0	0	127,524,368	0	127,524,368
	事業費	70,270,975	0	0	70,270,975	0	70,270,975
事務費	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	53,139,549	0	0	53,139,549	0	53,139,549	
減価償却費	△ 13,014,649	0	0	△ 13,014,649	0	△ 13,014,649	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	
その他の費用	703,608	0	0	703,608	0	703,608	
サービス活動費用計(2)	630,392,049	0	0	630,392,049	0	630,392,049	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	65,010,885	0	0	65,010,885	0	65,010,885	
サービス活動外増減の部	収益	0	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収益	856,522	0	0	856,522	0	856,522
	受取利息配当金収益	0	0	0	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	305,198	0	0	305,198	0	305,198
	サービス活動外収益計(4)	1,161,720	0	0	1,161,720	0	1,161,720
	費用	4,335,905	0	0	4,335,905	0	4,335,905
支払利息	0	0	0	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	4,335,905	0	0	4,335,905	0	4,335,905	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,174,185	0	0	△ 3,174,185	0	△ 3,174,185	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	61,836,700	0	0	61,836,700	0	61,836,700	
特別増減の部	収益	0	0	0	0	0	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	291,900	0	0	291,900	0	291,900
	固定資産受贈額	99,999	0	0	99,999	0	99,999
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	391,899	0	0	391,899	0	391,899
費用	0	0	0	0	0	0	
基本金組入額	0	0	0	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	
災害損失	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	391,899	0	0	391,899	0	391,899	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,228,599	0	0	62,228,599	0	62,228,599	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	948,108,881	0	0	948,108,881	0	948,108,881
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,010,337,480	0	0	1,010,337,480	0	1,010,337,480
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,010,337,480	0	0	1,010,337,480	0	1,010,337,480	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉法人 相馬福祉会

(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		相馬ホーム拠点	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	694,309,326	694,309,326	0	694,309,326
	老人福祉事業収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	390,000	390,000	0	390,000
	その他の収益	703,608	703,608	0	703,608
	サービス活動収益計(1)	695,402,934	695,402,934	0	695,402,934
	費用				
	人件費	391,768,198	391,768,198	0	391,768,198
	事業費	127,524,368	127,524,368	0	127,524,368
事務費	70,270,975	70,270,975	0	70,270,975	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	
減価償却費	53,139,549	53,139,549	0	53,139,549	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,014,649	△ 13,014,649	0	△ 13,014,649	
徴収不能額	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	
その他の費用	703,608	703,608	0	703,608	
サービス活動費用計(2)	630,392,049	630,392,049	0	630,392,049	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	65,010,885	65,010,885	0	65,010,885	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	856,522	856,522	0	856,522
	有価証券評価益	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	305,198	305,198	0	305,198
	サービス活動外収益計(4)	1,161,720	1,161,720	0	1,161,720
	費用				
支払利息	4,335,905	4,335,905	0	4,335,905	
有価証券評価損	0	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	4,335,905	4,335,905	0	4,335,905	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,174,185	△ 3,174,185	0	△ 3,174,185	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	61,836,700	61,836,700	0	61,836,700	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0
	固定資産受贈額	291,900	291,900	0	291,900
	固定資産売却益	99,999	99,999	0	99,999
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	
特別収益計(8)	391,899	391,899	0	391,899	
費用					
基本金組入額	0	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	
災害損失	0	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	
特別費用計(9)	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	391,899	391,899	0	391,899	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,228,599	62,228,599	0	62,228,599	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	948,108,881	948,108,881	0	948,108,881
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,010,337,480	1,010,337,480	0	1,010,337,480
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,010,337,480	1,010,337,480	0	1,010,337,480	

## 相馬ホム拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人 相馬福祉会

(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	694,309,326	691,522,296	2,787,030
	施設介護料収益	408,901,452	409,526,200	△ 624,748
	介護報酬収益	377,093,047	376,892,400	200,647
	利用者負担金収益(公費)	631,179	1,177,003	△ 545,824
	利用者負担金収益(一般)	31,177,226	31,456,797	△ 279,571
	居宅介護料収益	160,570,930	154,915,997	5,654,933
	(介護報酬収益)	147,900,043	142,980,019	4,920,024
	介護報酬収益	146,890,367	141,288,316	5,602,051
	介護予防報酬収益	1,009,676	1,691,703	△ 682,027
	(利用者負担金収益)	12,670,887	11,935,978	734,909
	介護負担金収益(公費)	70,442	△ 14,797	85,239
	介護負担金収益(一般)	12,493,121	11,762,808	730,313
	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)	107,324	187,967	△ 80,643
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	(介護報酬収益)	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	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
	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	6,122,500	6,005,500	117,000
	居宅介護支援介護料収益	6,122,500	6,005,500	117,000
	介護予防支援介護料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益	117,828,994	118,472,500	△ 643,506
	施設サービス利用料収益	2,145,000	2,162,500	△ 17,500
	居宅介護サービス利用料収益	256,000	494,920	△ 238,920
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
	食費収益(公費)	885,960	2,548,860	△ 1,662,900
	食費収益(一般)	74,064,160	73,848,360	215,800
	居住費収益(公費)	116,800	584,000	△ 467,200
	居住費収益(一般)	39,642,960	38,833,860	809,100
	その他の利用料収益	718,114	0	718,114
	その他の事業収益	885,450	2,602,099	△ 1,716,649
	補助金事業収益	712,200	2,403,649	△ 1,691,449
	市町村特別事業収益	0	0	0
	受託事業収益	173,250	198,450	△ 25,200
	その他の事業収益	0	0	0
	(保険等査定減)	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0
	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
	その他の事業収益	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	
その他の事業収益	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	
経常経費寄附金収益	390,000	2,075,000	△ 1,685,000	
その他の収益	703,608	140,338	563,270	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	695,402,934	693,737,634	1,665,300
	人件費	391,768,198	357,073,727	34,694,471
	役員報酬	420,000	420,000	0
	職員給料	222,409,747	220,985,512	1,424,235
	職員賞与	49,941,888	26,238,329	23,703,559
	賞与引当金繰入	24,289,220	22,310,350	1,978,870

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
費用	非常勤職員給与	35,954,296	30,154,088	5,800,208		
	派遣職員費	0	0	0		
	退職給付費用	11,939,801	11,838,706	101,095		
	法定福利費	46,813,246	45,126,742	1,686,504		
	事業費	127,524,368	125,494,925	2,029,443		
	給食費	56,167,934	55,022,611	1,145,323		
	介護用品費	7,952,403	7,805,572	146,831		
	医薬品費	1,033,690	693,787	339,903		
	診療・療養等材料費	0	0	0		
	保健衛生費	1,178,304	1,214,157	△ 35,853		
	医療費	0	0	0		
	被服費	46,900	75,000	△ 28,100		
	教養娯楽費	2,081,752	1,705,574	376,178		
	日用品費	0	16,380	△ 16,380		
	保育材料費	0	0	0		
	本人支給金	0	0	0		
	水道光熱費	25,780,319	24,265,282	1,515,037		
	燃料費	11,019,613	9,995,474	1,024,139		
	消耗器具備品費	8,291,848	11,702,896	△ 3,411,048		
	保険料	1,256,725	1,073,521	183,204		
	賃借料	10,653,273	9,768,033	885,240		
	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	1,867,289	2,009,471	△ 142,182		
	雑費	194,318	147,167	47,151		
	その他の事業費	0	0	0		
	事務費	70,270,975	84,592,605	△ 14,321,630		
	福利厚生費	3,399,760	3,348,023	51,737		
	職員被服費	377,501	933,102	△ 555,601		
	旅費交通費	797,480	557,786	239,694		
	研修研究費	702,540	1,216,262	△ 513,722		
	事務消耗品費	1,836,630	3,034,398	△ 1,197,768		
	印刷製本費	432,000	518,800	△ 86,800		
	水道光熱費	0	0	0		
	燃料費	0	0	0		
	修繕費	5,534,598	21,226,137	△ 15,691,539		
	通信運搬費	1,254,599	1,307,949	△ 53,350		
	会議費	6,960	62,610	△ 55,650		
	広報費	116,025	128,000	△ 11,975		
	業務委託費	44,785,110	44,295,707	489,403		
	手数料	1,873,345	2,157,785	△ 284,440		
	保険料	0	0	0		
	賃借料	0	0	0		
	土地・建物賃借料	2,296,621	296,621	2,000,000		
	租税公課	836,800	812,400	24,400		
	保守料	4,986,355	3,761,779	1,224,576		
	渉外費	0	0	0		
	諸会費	433,300	413,300	20,000		
	雑費	601,351	521,946	79,405		
	その他の事務費	0	0	0		
	利用者負担軽減額	0	0	0		
	減価償却費	53,139,549	51,858,406	1,281,143		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,014,649	△ 11,521,687	△ 1,492,962		
	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	703,608	140,338	563,270		
	サービス活動費用計(2)		630,392,049	607,638,314	22,753,735	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		65,010,885	86,099,320	△ 21,088,435	
	サービス活動外増減	借入金利息補助金収益	0	0	0	
		受取利息配当金収益	856,522	96,454	760,068	
		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	305,198	678,859	△ 373,661	
		受入研修費収益	122,500	266,500	△ 144,000	
		利用者等外給食収益	0	0	0	
		為替差益	0	0	0	
		雑収益	182,698	412,359	△ 229,661	
		サービス活動外収益計(4)		1,161,720	775,313	386,407
		支払利息	4,335,905	4,365,994	△ 30,089	
	有価証券評価損	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0			

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の部	費用				
	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	0	0	0	
	利用者等外給食費	0	0	0	
	為替差損	0	0	0	
	雑損失	0	0	0	
	サービス活動外費用計(5)	4,335,905	4,365,994	△ 30,089	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,174,185	△ 3,590,681	416,496	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		61,836,700	82,508,639	△ 20,671,939	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	38,000,000	△ 38,000,000
		施設整備等補助金収益	0	38,000,000	△ 38,000,000
		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
		固定資産受贈額	291,900	0	291,900
		固定資産受贈額	291,900	0	291,900
		土地受贈額	0	0	0
		建物受贈額	0	0	0
		構築物受贈額	0	0	0
		機械及び装置受贈額	0	0	0
		車輛運搬具受贈額	0	0	0
	器具及び備品受贈額	291,900	0	291,900	
	ソフトウェア受贈額	0	0	0	
	その他の固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	99,999	0	99,999	
	車輛運搬具売却益	99,999	0	99,999	
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	その他の固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	事業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	981,889	△ 981,889	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
会計基準移行に伴う国庫補助金等特別積立金調整額	0	981,889	△ 981,889		
	特別収益計(8)	391,899	38,981,889	△ 38,589,990	
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	0	3,027,042	△ 3,027,042	
	建物売却損・処分損	0	2,987,556	△ 2,987,556	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品売却損・処分損	0	39,486	△ 39,486	
	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	△ 1,887,600	1,887,600	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	38,000,000	△ 38,000,000	
	災害損失	0	0	0	
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
	事業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		
会計基準移行に伴う国庫補助金等特別積立金調整額	0	0	0		
	特別費用計(9)	0	39,139,442	△ 39,139,442	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	391,899	△ 157,553	549,452	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		62,228,599	82,351,086	△ 20,122,487	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	948,108,881	865,757,795	82,351,086	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,010,337,480	948,108,881	62,228,599	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,010,337,480	948,108,881	62,228,599	

## 貸借対照表

社会福祉法人 相馬福祉会

平成26年 3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	<b>794,505,053</b>	<b>792,206,518</b>	<b>2,298,535</b>	<b>流動負債</b>	<b>74,294,939</b>	<b>109,539,261</b>	<b>△ 35,244,322</b>
現金預金	653,913,755	611,920,059	41,993,696	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	20,000	20,000	0	事業未払金	24,846,729	65,735,289	△ 40,888,560
事業未収金	139,172,038	141,847,383	△ 2,675,345	その他の未払金	0	0	0
未収金	7,702	9,323	△ 1,621	支払手形	0	0	0
未収補助金	712,200	38,000,000	△ 37,287,800	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	21,500,000	15,000,000	6,500,000
受取手形	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	1,491,000	1,491,000	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	2,167,990	5,002,622	△ 2,834,632
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	679,358	409,753	269,605	賞与引当金	24,289,220	22,310,350	1,978,870
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
サービス区分勘定	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>956,077,616</b>	<b>880,133,810</b>	<b>75,943,806</b>	<b>固定負債</b>	<b>312,778,595</b>	<b>248,505,882</b>	<b>64,272,713</b>
<b>基本財産</b>	<b>748,361,183</b>	<b>784,385,692</b>	<b>△ 36,024,509</b>	設備資金借入金	257,000,000	195,000,000	62,000,000
土地	57,499,400	57,499,400	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	689,861,783	725,886,292	△ 36,024,509	リース債務	3,230,500	4,721,500	△ 1,491,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	52,548,095	48,784,382	3,763,713
<b>その他の固定資産</b>	<b>207,716,433</b>	<b>95,748,118</b>	<b>111,968,315</b>	長期未払金	0	0	0
土地	110,113,808	0	110,113,808	長期預り金	0	0	0
建物	12,349,406	10,557,565	1,791,841	その他の固定負債	0	0	0
構築物	13,812,950	13,755,379	57,571				
機械及び装置	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	<b>387,073,534</b>	<b>358,045,143</b>	<b>29,028,391</b>
車輛運搬具	4	30,034	△ 30,030	<b>純資産の部</b>			
器具及び備品	14,308,500	16,527,728	△ 2,219,228	基本金	83,350,257	83,350,257	0
建設仮勘定	0	0	0	第一号基本金	83,350,257	83,350,257	0
有形リース資産	0	0	0	第二号基本金	0	0	0
権利	110,670	129,030	△ 18,360	第三号基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	269,821,398	282,836,047	△ 13,014,649
無形リース資産	4,473,000	5,964,000	△ 1,491,000	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,010,337,480	948,108,881	62,228,599
退職給付引当資産	52,548,095	48,784,382	3,763,713	(うち当期活動増減差額)	62,228,599	82,351,086	△ 20,122,487
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
サービス区分勘定	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,750,582,669</b>	<b>1,672,340,328</b>	<b>78,242,341</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,363,509,135</b>	<b>1,314,295,185</b>	<b>49,213,950</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,750,582,669</b>	<b>1,672,340,328</b>	<b>78,242,341</b>

# 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

## 2. 重要な会計方針

- (1) 「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物
    - 平成19年3月31日以前に取得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。
  - ・器具及び備品
    - 平成19年3月31日以前に取得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。
  - ・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。
  - ・社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引を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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一福島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の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支払見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

## 3. 重要な会計方針の変更

## 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  
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共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
全常勤職員について、福島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となっている。

- (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）については省略している。
- (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）については、省略している。
- (4) 公益事業における拠点区分内訳表（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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 相馬ホーム拠点（社会福祉事業）
    - 「介護老人福祉施設（相馬ホーム）」
    - 「短期入所生活介護（相馬ホーム）」
    - 「居宅介護支援（相馬ホーム）」
    - 「通所介護（相馬福祉会デイサービスセンター）」
    - 「本部」

## 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	57,499,400			57,499,400
建物	725,886,292	6,349,350	42,373,859	689,861,783
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	784,385,692	6,349,350	42,373,859	748,361,183

# 財務諸表に対する注記（法人全体用）

## 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. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

該当なし	円
計	円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	円
計	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	57,499,400		57,499,400
建物	1,340,538,471	650,676,688	689,861,783
土地	110,113,808		110,113,808
建物	18,280,982	5,931,576	12,349,406
構築物	32,866,567	19,053,617	13,812,950
車輛運搬具	3,377,180	3,377,176	4
器具及び備品	98,239,771	83,931,271	14,308,500
権利	234,600	123,930	110,670
無形リース資産	7,455,000	2,982,000	4,473,000
合計	1,668,605,779	766,076,258	902,529,521

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。（該当なし）

（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
合計			

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。（該当なし）

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。（該当なし）

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	取引金額
						役員業務等	事実上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 13. 重要な偶発債務

該当なし。

## 14. 重要な後発事象

該当なし。



## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

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。

## 貸借対照表内訳表

社会福祉法人 相馬福祉会

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	794,505,053	0	0	794,505,053	0	794,505,053
現金預金	653,913,755	0	0	653,913,755	0	653,913,755
有価証券	20,000	0	0	20,000	0	20,000
事業未収金	139,172,038	0	0	139,172,038	0	139,172,038
未収金	7,702	0	0	7,702	0	7,702
未収補助金	712,200	0	0	712,200	0	712,200
未収収益	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0
診療・療養等材料	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	679,358	0	0	679,358	0	679,358
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
サービス区分勘定	0	0	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	956,077,616	0	0	956,077,616	0	956,077,616
<b>基本財産</b>	748,361,183	0	0	748,361,183	0	748,361,183
土地	57,499,400	0	0	57,499,400	0	57,499,400
建物	689,861,783	0	0	689,861,783	0	689,861,783
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	207,716,433	0	0	207,716,433	0	207,716,433
土地	110,113,808	0	0	110,113,808	0	110,113,808
建物	12,349,406	0	0	12,349,406	0	12,349,406
構築物	13,812,950	0	0	13,812,950	0	13,812,950
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	4	0	0	4	0	4
器具及び備品	14,308,500	0	0	14,308,500	0	14,308,500
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	110,670	0	0	110,670	0	110,670
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	4,473,000	0	0	4,473,000	0	4,473,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	52,548,095	0	0	52,548,095	0	52,548,095
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0
その他の積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
サービス区分勘定	0	0	0	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	1,750,582,669	0	0	1,750,582,669	0	1,750,582,669
<b>流動負債</b>	74,294,939	0	0	74,294,939	0	74,294,939
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	24,846,729	0	0	24,846,729	0	24,846,729
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	21,500,000	0	0	21,500,000	0	21,500,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	1,491,000	0	0	1,491,000	0	1,491,000
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,167,990	0	0	2,167,990	0	2,167,990
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	24,289,220	0	0	24,289,220	0	24,289,220
未払法人税等	0	0	0	0	0	0
繰延税金負債	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
<b>固定負債</b>	312,778,595	0	0	312,778,595	0	312,778,595
設備資金借入金	257,000,000	0	0	257,000,000	0	257,000,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	3,230,500	0	0	3,230,500	0	3,230,500
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	52,548,095	0	0	52,548,095	0	52,548,095
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	387,073,534	0	0	387,073,534	0	387,073,534
<b>基本金</b>	83,350,257	0	0	83,350,257	0	83,350,257
第一号基本金	83,350,257	0	0	83,350,257	0	83,350,257

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	269,821,398	0	0	269,821,398	0	269,821,398
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,010,337,480	0	0	1,010,337,480	0	1,010,337,480
(うち当期活動増減差額)	62,228,599	0	0	62,228,599	0	62,228,599
純資産の部合計	1,363,509,135	0	0	1,363,509,135	0	1,363,509,135
負債及び純資産の部合計	1,750,582,669	0	0	1,750,582,669	0	1,750,582,669

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	相馬ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	794,505,053	794,505,053	0	794,505,053
現金預金	653,913,755	653,913,755	0	653,913,755
有価証券	20,000	20,000	0	20,000
事業未収金	139,172,038	139,172,038	0	139,172,038
未収金	7,702	7,702	0	7,702
未収補助金	712,200	712,200	0	712,200
未収収益	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0
診療・療養等材料	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0
前払費用	679,358	679,358	0	679,358
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	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
短期貸付金	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0
サービス区分勘定	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	956,077,616	956,077,616	0	956,077,616
<b>基本財産</b>	748,361,183	748,361,183	0	748,361,183
土地	57,499,400	57,499,400	0	57,499,400
建物	689,861,783	689,861,783	0	689,861,783
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	207,716,433	207,716,433	0	207,716,433
土地	110,113,808	110,113,808	0	110,113,808
建物	12,349,406	12,349,406	0	12,349,406
構築物	13,812,950	13,812,950	0	13,812,950
機械及び装置	0	0	0	0
車輛運搬具	4	4	0	4
器具及び備品	14,308,500	14,308,500	0	14,308,500
建設仮勘定	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0
権利	110,670	110,670	0	110,670
ソフトウェア	0	0	0	0
無形リース資産	4,473,000	4,473,000	0	4,473,000
投資有価証券	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0
退職給付引当資産	52,548,095	52,548,095	0	52,548,095
長期預り金積立資産	0	0	0	0
その他の積立資産	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0
サービス区分勘定	0	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	1,750,582,669	1,750,582,669	0	1,750,582,669
<b>流動負債</b>	74,294,939	74,294,939	0	74,294,939
短期運営資金借入金	0	0	0	0
事業未払金	24,846,729	24,846,729	0	24,846,729
その他の未払金	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	21,500,000	21,500,000	0	21,500,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	1,491,000	1,491,000	0	1,491,000
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0
職員預り金	2,167,990	2,167,990	0	2,167,990
前受金	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0
賞与引当金	24,289,220	24,289,220	0	24,289,220
未払法人税等	0	0	0	0

勘定科目	相馬ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
繰延税金負債	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0
<b>固定負債</b>	<b>312,778,595</b>	<b>312,778,595</b>	<b>0</b>	<b>312,778,595</b>
設備資金借入金	257,000,000	257,000,000	0	257,000,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0
リース債務	3,230,500	3,230,500	0	3,230,500
役員等長期借入金	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0
退職給付引当金	52,548,095	52,548,095	0	52,548,095
長期未払金	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	<b>387,073,534</b>	<b>387,073,534</b>	<b>0</b>	<b>387,073,534</b>
基本金	83,350,257	83,350,257	0	83,350,257
第一号基本金	83,350,257	83,350,257	0	83,350,257
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	269,821,398	269,821,398	0	269,821,398
その他の積立金	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,010,337,480	1,010,337,480	0	1,010,337,480
(うち当期活動増減差額)	62,228,599	62,228,599	0	62,228,599
<b>純資産の部合計</b>	<b>1,363,509,135</b>	<b>1,363,509,135</b>	<b>0</b>	<b>1,363,509,135</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,750,582,669</b>	<b>1,750,582,669</b>	<b>0</b>	<b>1,750,582,669</b>

平成26年 3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	<b>794,505,053</b>	<b>792,206,518</b>	<b>2,298,535</b>	<b>流動負債</b>	<b>74,294,939</b>	<b>109,539,261</b>	<b>△ 35,244,322</b>
現金預金	653,913,755	611,920,059	41,993,696	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	20,000	20,000	0	事業未払金	24,846,729	65,735,289	△ 40,888,560
事業未収金	139,172,038	141,847,383	△ 2,675,345	その他の未払金	0	0	0
未収金	7,702	9,323	△ 1,621	支払手形	0	0	0
未収補助金	712,200	38,000,000	△ 37,287,800	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	21,500,000	15,000,000	6,500,000
受取手形	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	1,491,000	1,491,000	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	2,167,990	5,002,622	△ 2,834,632
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	679,358	409,753	269,605	賞与引当金	24,289,220	22,310,350	1,978,870
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
サービス区分勘定	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>956,077,616</b>	<b>880,133,810</b>	<b>75,943,806</b>	<b>固定負債</b>	<b>312,778,595</b>	<b>248,505,882</b>	<b>64,272,713</b>
<b>基本財産</b>	<b>748,361,183</b>	<b>784,385,692</b>	<b>△ 36,024,509</b>	設備資金借入金	257,000,000	195,000,000	62,000,000
土地	57,499,400	57,499,400	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	689,861,783	725,886,292	△ 36,024,509	リース債務	3,230,500	4,721,500	△ 1,491,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	52,548,095	48,784,382	3,763,713
<b>その他の固定資産</b>	<b>207,716,433</b>	<b>95,748,118</b>	<b>111,968,315</b>	長期未払金	0	0	0
土地	110,113,808	0	110,113,808	長期預り金	0	0	0
建物	12,349,406	10,557,565	1,791,841	その他の固定負債	0	0	0
構築物	13,812,950	13,755,379	57,571				
機械及び装置	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	<b>387,073,534</b>	<b>358,045,143</b>	<b>29,028,391</b>
車輛運搬具	4	30,034	△ 30,030	<b>純資産の部</b>			
器具及び備品	14,308,500	16,527,728	△ 2,219,228	基本金	83,350,257	83,350,257	0
建設仮勘定	0	0	0	第一号基本金	83,350,257	83,350,257	0
有形リース資産	0	0	0	第二号基本金	0	0	0
権利	110,670	129,030	△ 18,360	第三号基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	269,821,398	282,836,047	△ 13,014,649
無形リース資産	4,473,000	5,964,000	△ 1,491,000	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,010,337,480	948,108,881	62,228,599
退職給付引当資産	52,548,095	48,784,382	3,763,713	(うち当期活動増減差額)	62,228,599	82,351,086	△ 20,122,487
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
サービス区分勘定	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,750,582,669</b>	<b>1,672,340,328</b>	<b>78,242,341</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,363,509,135</b>	<b>1,314,295,185</b>	<b>49,213,950</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,750,582,669</b>	<b>1,672,340,328</b>	<b>78,242,341</b>

# 財務諸表に対する注記（相馬ホーム拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物
    - 平成19年3月31日以前に取得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。
  - ・器具及び備品
    - 平成19年3月31日以前に取得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。
  - ・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。
  - ・社会福祉法人会計基準移行前の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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一福島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の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支払見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

## 3. 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  
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) 民間退職共済制度  
全常勤職員について、福島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となっている。

- (1) 相馬ホーム拠点財務諸表（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 介護老人福祉施設（相馬ホーム）
  - イ 短期入所生活介護（相馬ホーム）
  - ウ 居宅介護支援（相馬ホーム）
  - エ 通所介護（相馬福祉会デイサービスセンター）
  - オ 本部
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

## 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	57,499,400			57,499,400
建物	725,886,292	6,349,350	42,373,859	689,861,783
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	784,385,692	6,349,350	42,373,859	748,361,183

## 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

# 財務諸表に対する注記（相馬ホーム拠点区分用）

## 7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

該当なし	円
計	円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	円
計	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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）	57,499,400		57,499,400
建物（基本財産）	1,340,538,471	650,676,688	689,861,783
土地	110,113,808		110,113,808
建物	18,280,982	5,931,576	12,349,406
構築物	32,866,567	19,053,617	13,812,950
車輛運搬具	3,377,180	3,377,176	4
器具及び備品	98,239,771	83,931,271	14,308,500
権利	234,600	123,930	110,670
無形リース資産	7,455,000	2,982,000	4,473,000
合計	1,668,605,779	766,076,258	902,529,521

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。（該当なし）

（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
合計			

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。（該当なし）

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 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

社会福祉法人 相馬福祉会

平成26年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
<b>I 資産の部</b>	
<b>1 流動資産</b>	
現金預金	653,913,755
現金	0
普通預金	210,282,716
現金手許有高	0
あぶくま信用金庫 相馬支店	210,282,716
相双信用組合 本店	18,039,183
ゆうちょ銀行	97,980,356
定期預金	279,311,500
あぶくま信用金庫 相馬支店	279,311,500
相双信用組合 本店	10,000,000
定期積金	38,300,000
あぶくま信用金庫 相馬支店	38,300,000
有価証券	10,000
相双信用組合 出資金	10,000
あぶくま信用金庫 出資金	10,000
事業未収金	139,172,038
未収金	7,702
自動販売機手数料3月	7,702
未収補助金	712,200
福島県(結核予防補助金他)	712,200
前払費用	679,358
火災保険他	679,358
流動資産合計	794,505,053
<b>2 固定資産</b>	
(1) 基本財産	
土地	57,499,400
福島県相馬市小泉字高池166番、169番1、169番6、182番2、719番15、719番17、719番18 計7筆	57,499,400
建物	689,861,783
福島県相馬市小泉字高池718番地、169番地1、169番地2、169番地6、715番地	689,861,783
定期預金	1,000,000
ゆうちょ銀行 定額郵便貯金	1,000,000
基本財産合計	748,361,183
(2) その他の固定資産	
土地	110,113,808
福島県相馬市新沼字一反田220番4、220番7、226番1、227番 福島県相馬市小泉字大山先205番、204番2、204番5、207番1、207番2、 207番8、207番10、207番11、209番2、218番3 福島県相馬市小泉字権現前177番1、177番2、178番4 計17筆	110,113,808
建物	12,349,406
アプローチ他	12,349,406
構築物	13,812,950
門柱他	13,812,950
車両運搬具	4
リフトバス他	4
器具及び備品	14,308,500
カラーテレビ他	14,308,500
権利	110,670
電話加入権他	110,670
無形リース資産	4,473,000
介護保険ソフト	4,473,000
退職給付引当資産	52,548,095
福島県社会福祉協議会 共済事業	52,548,095
その他の固定資産合計	207,716,433
固定資産合計	956,077,616
資産合計	1,750,582,669
<b>II 負債の部</b>	
<b>1 流動負債</b>	
事業未払金	24,846,729
3月分事業費他	24,846,729
1年以内返済予定設備	21,500,000
あぶくま信用金庫 相馬支店	21,500,000
資金借入金	
1年以内返済予定リース	1,491,000
介護保険ソフトリース料	1,491,000
債務	
職員預り金	2,167,990
3月分源泉所得税他	2,167,990
賞与引当金	24,289,220
賞与引当	24,289,220
流動負債合計	74,294,939
<b>2 固定負債</b>	
設備資金借入金	257,000,000
あぶくま信用金庫 相馬支店	257,000,000
リース債務	3,230,500
NECキャピタルソリューション(株)	3,230,500
退職給与引当金	52,548,095
福島県社会福祉協議会 共済事業	52,548,095
固定負債合計	312,778,595
負債合計	387,073,534
<b>差 引 純 資 産</b>	1,363,509,135