

第 1 3 期

決 算 報 告 書

自 平成 2 4 年 4 月 1 日

至 平成 2 5 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 相馬福祉会

理事長	施設長	管理者	次長	出納員	担当者

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

収支科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入				
151 介護保険事業収入	685,796,000	691,522,296	△5,726,296	
152 老人福祉事業収入	0	0	0	
159 その他の事業収入	0	0	0	
161 借入金利息補助金収入	0	0	0	
162 経常経費寄附金収入	2,285,000	2,075,000	210,000	
163 受取利息配当金収入	99,000	96,454	2,546	
164 その他の収入	655,000	678,859	△23,859	
165 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)	688,835,000	694,372,609	△5,537,609	
支出				
111 人件費支出	379,241,000	376,071,683	3,169,317	
112 事業費支出	132,067,000	125,494,925	6,572,075	
113 事務費支出	91,629,000	84,592,605	7,036,395	
117 利用者負担軽減額	0	0	0	
118 支払利息支出	4,385,000	4,365,994	19,006	
119 その他の支出	0	0	0	
120 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)	607,322,000	590,525,207	16,796,793	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	81,513,000	103,847,402	△22,334,402	
施設収入				
166 施設整備等補助金収入	34,200,000	38,000,000	△3,800,000	
167 施設整備等寄附金収入	0	0	0	
168 設備資金借入金収入	0	0	0	
169 固定資産売却収入	0	0	0	
170 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)	34,200,000	38,000,000	△3,800,000	
支出				
121 設備資金借入金元金償還 支出	15,000,000	15,000,000	0	
122 固定資産取得支出	79,265,000	67,145,000	12,120,000	
123 固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
124 ファイナンス・リース 債務の返済支出	1,243,000	1,242,500	500	
125 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)	95,508,000	83,387,500	12,120,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,308,000	△45,387,500	△15,920,500	
その他の収入				
171 長期運営資金借入金元金 償還寄附金収入	0	0	0	
172 長期運営資金借入金収入	0	0	0	
173 長期貸付金回収収入	0	0	0	
174 投資有価証券売却収入	0	0	0	
175 積立資産取崩収入	2,000	2,112	△112	
183 その他の活動による収入	0	0	0	

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に よ る 収 支	その他の活動収入計 (7)	2,000	2,112	△112	
	126 長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	127 長期貸付金支出	0	0	0	
	128 投資有価証券取得支出	0	0	0	
	129 積立資産支出	4,884,000	4,865,506	18,494	
	137 その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	4,884,000	4,865,506	18,494	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△4,882,000	△4,863,394	△18,606	
	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)		15,323,000	53,596,508	△38,273,508	
前期末支払資金残高 (12)		667,872,099	667,872,099	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		683,195,099	721,468,607	△38,273,508	

理事長	施設長	管理者	次長	出納員	担当者

法人名	社会福祉法人 相馬福祉会
拠点区分	特別養護老人ホーム相馬第一

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25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	151 介護保険事業収入	685,796,000	691,522,296	△5,726,296	
	01 施設介護料収入	405,582,000	409,526,200	△3,944,200	
	01 介護報酬収入	373,267,000	376,892,400	△3,625,400	
	02 利用者負担金収入(公費)	1,179,000	1,177,003	1,997	
	03 利用者負担金収入(一般)	31,136,000	31,456,797	△320,797	
	02 居宅介護料収入	153,043,000	154,915,997	△1,872,997	
	01 (介護報酬収入)	141,133,000	142,980,019	△1,847,019	
	01 介護報酬収入	139,363,000	141,288,316	△1,925,316	
	02 介護予防報酬収入	1,770,000	1,691,703	78,297	
	02 (利用者負担金収入)	11,910,000	11,935,978	△25,978	
	01 介護負担金収入(公費)	108,000	△14,797	122,797	公費1名震災減免へ
	02 介護負担金収入(一般)	11,605,000	11,762,808	△157,808	
	03 介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	04 介護予防負担金収入(一般)	197,000	187,967	9,033	
	03 地域密着型介護料収入	0	0	0	
	01 (介護報酬収入)	0	0	0	
	01 介護報酬収入	0	0	0	
	02 介護予防報酬収入	0	0	0	
	02 (利用者負担金収入)	0	0	0	
	01 介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	02 介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	03 介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	04 介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	04 居宅介護支援介護料収入	6,042,000	6,005,500	36,500	
	01 居宅介護支援介護料収入	6,042,000	6,005,500	36,500	
	02 介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	05 利用者等利用料収入	118,504,000	118,472,500	31,500	
	01 施設サービス利用料収入	2,162,000	2,162,500	△500	
	02 居宅介護サービス利用料収入	484,000	494,920	△10,920	
	03 地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
	04 食費収入(公費)	2,680,000	2,548,860	131,140	
	05 食費収入(一般)	73,813,000	73,848,360	△35,360	
	06 居住費収入(公費)	615,000	584,000	31,000	
	07 居住費収入(一般)	38,750,000	38,833,860	△83,860	
	08 その他の利用料収入	0	0	0	
	06 その他の事業収入	2,625,000	2,602,099	22,901	
	01 補助金事業収入	2,405,000	2,403,649	1,351	

法人名	社会福祉法人 相馬福祉会
拠点区分	特別養護老人ホーム相馬ホーム

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
02 市町村特別事業収入	0	0	0	
03 受託事業収入	220,000	198,450	21,550	
04 その他の事業収入	0	0	0	
07 (保険等査定減)	0	0	0	
152 老人福祉事業収入	0	0	0	
01 措置事業収入	0	0	0	
01 事務費収入	0	0	0	
02 事業費収入	0	0	0	
03 その他の利用料収入	0	0	0	
04 その他の事業収入	0	0	0	
02 運営事業収入	0	0	0	
01 管理費収入	0	0	0	
02 その他の利用料収入	0	0	0	
03 補助金事業収入	0	0	0	
04 その他の事業収入	0	0	0	
03 その他の事業収入	0	0	0	
01 管理費収入	0	0	0	
02 その他の利用料収入	0	0	0	
03 その他の事業収入	0	0	0	
159 その他の事業収入	0	0	0	
01 その他の事業収入	0	0	0	
01 補助金事業収入	0	0	0	
02 受託事業収入	0	0	0	
03 その他の事業収入	0	0	0	
161 借入金利息補助金収入	0	0	0	
162 経常経費寄附金収入	2,285,000	2,075,000	210,000	
163 受取利息配当金収入	99,000	96,454	2,546	
164 その他の収入	655,000	678,859	△23,859	
01 受入研修費収入	226,000	266,500	△40,500	
02 利用者等外給食費収入	0	0	0	
03 雑収入	429,000	412,359	16,641	
01 雑収入	429,000	412,359	16,641	
02 退職給付引当資産返還金収入	0	0	0	
165 流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
01 有価証券売却益	0	0	0	
02 有価証券評価益	0	0	0	
03 為替差益	0	0	0	

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収入計(1)	688,835,000	694,372,609	△5,537,609	
支出				
111 人件費支出	379,241,000	376,071,683	3,169,317	
01 役員報酬支出	420,000	420,000	0	
01 役員報酬支出	420,000	420,000	0	
02 職員給料支出	222,156,000	220,985,512	1,170,488	
01 給料	179,625,000	179,606,891	18,109	
02 特殊業務手当	420,000	420,000	0	
03 扶養手当	3,956,000	3,951,500	4,500	
04 管理職手当	2,316,000	2,316,000	0	
05 住居手当	3,458,000	3,427,500	30,500	
06 夜勤手当	12,346,000	12,253,500	92,500	
07 職務手当	1,951,000	1,904,000	47,000	
08 通勤手当	3,280,000	3,244,296	35,704	
09 宿日直手当	0	0	0	
10 超過勤務手当	2,650,000	1,807,825	842,175	
11 管理職員特別勤務手当	100,000	9,000	91,000	
12 処遇改善手当	12,054,000	12,045,000	9,000	
03 職員貸与支出	70,254,000	70,223,930	30,070	
01 期末手当	45,075,000	45,049,293	25,707	
02 勤勉手当	17,779,000	17,774,637	4,363	
03 寒冷地手当	0	0	0	
04 一時金	7,400,000	7,400,000	0	
04 非常勤職員給与支出	33,283,000	32,340,187	942,813	
01 嘱託医師賃金	3,600,000	3,600,000	0	
02 日給	13,594,000	13,504,470	89,530	
03 時給	7,386,000	7,311,760	74,240	
04 特殊業務手当	0	0	0	
05 通勤手当	557,000	436,911	120,089	
06 処遇改善手当	1,619,000	1,507,000	112,000	
07 超過勤務手当	1,200,000	999,596	200,404	
08 夜勤手当	1,312,000	1,039,500	272,500	
09 期末手当	3,015,000	3,010,950	4,050	
10 寒冷地手当	0	0	0	
11 一時金	1,000,000	930,000	70,000	
12 住居手当	0	0	0	
05 派遣職員費支出	0	0	0	
06 退職給付支出	7,002,000	6,975,312	26,688	

法人名	社会福祉法人 相馬福祉会
拠点区分	特別養護老人ホーム相馬ホーム

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目	算入(A)	算出(B)	差異(A)-(B)	備考
01 退職給付支出(福祉医療機構)	6,981,000	6,973,200	7,800	
02 退職給付支出(共済事業)	0	0	0	
03 退職一時金(共済事業)	21,000	2,112	18,888	
07 法定福利費支出	46,126,000	45,126,742	999,258	
112 事業費支出	132,067,000	125,494,925	6,572,075	
01 給食費支出	55,156,000	55,022,611	133,389	
02 介護用品費支出	7,901,000	7,805,572	95,428	
03 医薬品費支出	841,000	693,787	147,213	
04 診療・療養等材料費支出	0	0	0	
05 保健衛生費支出	1,560,000	1,214,157	345,843	
06 医療費支出	0	0	0	
07 被服費支出	600,000	75,000	525,000	
08 教養娯楽費支出	1,771,000	1,705,574	65,426	
09 日用品費支出	721,000	16,380	704,620	
10 保育材料費支出	0	0	0	
11 本人支給金支出	0	0	0	
12 水道光熱費支出	24,580,000	24,265,282	314,718	
01 電気料	13,830,000	13,723,422	106,578	
02 ガス料	4,702,000	4,593,544	108,456	
03 水道料	6,048,000	5,948,316	99,684	
13 燃料費支出	11,019,000	9,995,474	1,023,526	
01 灯油料	0	0	0	
02 重油料	11,019,000	9,995,474	1,023,526	
14 消耗器具備品費支出	11,847,000	11,702,896	144,104	
15 保険料支出	1,661,000	1,073,521	587,479	
16 貸借料支出	10,827,000	9,768,033	1,058,967	
17 教育指導費支出	0	0	0	
18 就職支度費支出	0	0	0	
19 葬祭費支出	0	0	0	
20 車輛費支出	3,063,000	2,009,471	1,053,529	
01 ガソリン料	1,639,000	1,269,850	369,150	
02 軽油料	424,000	287,777	136,223	
03 車輛検査費	1,000,000	451,844	548,156	
04 有料道路利用料・駐車料	0	0	0	
21 管理費返還支出	0	0	0	
22 雑支出	520,000	147,167	372,833	
23 その他の事業費支出	0	0	0	

法人名	社会福祉法人 相馬福祉会
拠点区分	特別養護老人ホーム相馬ホーム

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
113 事務費支出	91,629,000	84,592,605	7,036,395	
01 福利厚生費支出	4,806,000	3,348,023	1,457,977	
02 職員被服費支出	1,000,000	933,102	66,898	
03 旅費交通費支出	956,000	557,786	398,214	
04 研修研究費支出	1,440,000	1,216,262	223,738	
05 事務消耗品費支出	3,356,000	3,034,398	321,602	
06 印刷製本費支出	635,000	518,800	116,200	
07 水道光熱費支出	0	0	0	
01 電気料	0	0	0	
02 ガス料	0	0	0	
03 水道料	0	0	0	
08 燃料費支出	0	0	0	
01 重油料	0	0	0	
02 ガソリン料	0	0	0	
09 修繕費支出	23,048,000	21,226,137	1,821,863	
10 通信運搬費支出	1,380,000	1,307,949	72,051	
11 会議費支出	320,000	62,610	257,390	
12 広報費支出	190,000	128,000	62,000	
13 業務委託費支出	44,403,000	44,295,707	107,293	
14 手数料支出	2,494,000	2,157,785	336,215	
15 保険料支出	0	0	0	
16 貸借料支出	0	0	0	
17 土地・建物賃借料支出	300,000	296,621	3,379	
18 租税公課支出	1,055,000	812,400	252,600	
19 保守料支出	4,695,000	3,761,779	933,221	
20 渉外費支出	400,000	0	400,000	
21 諸会費支出	461,000	413,300	47,700	
22 雑支出	680,000	521,946	158,054	
23 その他の事務費支出	0	0	0	
117 利用者負担軽減額	0	0	0	
118 支払利息支出	4,385,000	4,365,994	19,006	
119 その他の支払	0	0	0	
01 利用者等外給食費支出	0	0	0	
02 雑支出	0	0	0	
120 流動資産評価損等による 資金減少額	0	0	0	
01 有価証券売却損	0	0	0	
02 資産評価損	0	0	0	

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	01 有価証券評価損	0	0	0	
	02 その他の資産評価損	0	0	0	
	03 為替差損	0	0	0	
	04 徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	607,322,000	590,525,207	16,796,793	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	81,513,000	103,847,402	△22,334,402	
施設整備等による収支	166 施設整備等補助金収入	34,200,000	38,000,000	△3,800,000	
	01 施設整備等補助金収入	34,200,000	38,000,000	△3,800,000	
	02 設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	167 施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	01 施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	02 設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	168 設備資金借入金収入	0	0	0	
	169 固定資産売却収入	0	0	0	
	01 車輦運搬具売却収入	0	0	0	
	02 器具及び備品売却収入	0	0	0	
	03 その他の固定資産売却収入	0	0	0	
	170 その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	01 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)	34,200,000	38,000,000	△3,800,000	
	121 設備資金借入金元金償還支出	15,000,000	15,000,000	0	
	122 固定資産取得支出	79,265,000	67,145,000	12,120,000	
	01 土地取得支出	0	0	0	
	02 建物取得支出	78,355,000	66,237,500	12,117,500	
	03 車輦運搬具取得支出	0	0	0	
	04 器具及び備品取得支出	910,000	907,500	2,500	
	05 その他の固定資産取得支出	0	0	0	
支	123 固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	124 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,243,000	1,242,500	500	
	125 その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	01 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)	95,508,000	83,387,500	12,120,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,308,000	△45,387,500	△15,920,500	
その他の	171 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	172 長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	173 長期貸付金回収収入	0	0	0	
	174 投資有価証券売却収入	0	0	0	

法人名	社会福祉法人 相馬福祉会
拠点区分	特別養護老人ホーム相馬ホーム

資金収支計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

活動による収支	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	175 積立資産取崩収入	2,000	2,112	△112	
	01 退職給付引当資産取崩収入	2,000	2,112	△112	
	02 長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	03 その他の積立資産取崩収入	0	0	0	
	176 事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	177 拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	178 事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	179 拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	180 事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	181 拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	183 その他の活動による収入	0	0	0	
	01 その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	2,000	2,112	△112	
支出	126 長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	127 長期貸付金支出	0	0	0	
	128 投資有価証券取得支出	0	0	0	
	129 積立資産支出	4,884,000	4,865,506	18,494	
	01 退職給付引当資産支出	4,884,000	4,865,506	18,494	
	02 長期預り金積立資産支出	0	0	0	
	03 その他の積立資産支出	0	0	0	
	130 事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	131 拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	132 事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	133 拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	134 事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	135 拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	137 その他の活動による支出	0	0	0	
	01 その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	4,884,000	4,865,506	18,494	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,882,000	△4,863,394	△18,606	
	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)		15,323,000	53,596,508	△38,273,508	

前期末支払資金残高(12)	667,872,099	667,872,099	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	683,195,099	721,468,607	△38,273,508	

理事長	施設長	管理者	次長	出納員	担当者

法人名 社会福祉法人 相馬福祉会

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：円)

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	071 介護保険事業収益	691,522,296	0	691,522,296	
		072 老人福祉事業収益	0	0	0	
		079 その他の事業収益	0	0	0	
		081 経常経費寄附金収益	2,075,000	0	2,075,000	
		082 その他の収益	140,338	0	140,338	
		サービス活動収益計(1)	693,737,634	0	693,737,634	
	費用	021 人件費	357,073,727	0	357,073,727	
		022 事業費	125,494,925	0	125,494,925	
		023 事務費	84,592,605	0	84,592,605	
		027 利用者負担軽減額	0	0	0	
		028 減価償却費	51,858,406	0	51,858,406	
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,521,687	0	△11,521,687	
		030 徴収不能額	0	0	0	
		031 徴収不能引当金繰入	0	0	0	
		032 その他の費用	140,338	0	140,338	
			サービス活動費用計(2)	607,638,314	0	607,638,314
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	86,099,320	0	86,099,320
サービス活動外増減の部	収益	083 借入金利息補助金収益	0	0	0	
		084 受取利息配当金収益	96,454	0	96,454	
		085 有価証券評価益	0	0	0	
		086 有価証券売却益	0	0	0	
		087 投資有価証券評価益	0	0	0	
		088 投資有価証券売却益	0	0	0	
		089 その他のサービス活動外収益	678,859	0	678,859	
		サービス活動外収益計(4)	775,313	0	775,313	
	費用	033 支払利息	4,365,994	0	4,365,994	
		034 有価証券評価損	0	0	0	
		035 有価証券売却損	0	0	0	
		036 投資有価証券評価損	0	0	0	
		037 投資有価証券売却損	0	0	0	
		038 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)	4,365,994	0	4,365,994
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,590,681	0	△3,590,681
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		82,508,639	0	82,508,639	
特収	090 施設整備等補助金収益	38,000,000	0	38,000,000		

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

事業活動計算書		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
別増減の部	益	091 施設整備等寄附金収益	0	0
	増	092 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
		093 固定資産受贈額	0	0
	減	094 固定資産売却益	0	0
		099 その他の特別収益	981,889	0
	特別収益計(8)		38,981,889	0
	費用	039 基本金組入額	0	0
		040 資産評価損	0	0
		041 固定資産売却損・処分損	3,027,042	0
		042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1,887,600	△1,887,600
		043 国庫補助金等特別積立金積立額	38,000,000	0
		044 災害損失	0	0
		049 その他の特別損失	0	0
		特別費用計(9)	39,139,442	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△157,553	△157,553
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		82,351,086	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		865,757,795	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		948,108,881	0
	繰越活動増減差額の部	100 基本金取崩額(14)	0	0
		101 その他の積立金取崩額(15)	0	0
	繰越活動増減差額の部	050 その他の積立金積立額(16)	0	0
	繰越活動増減差額の部			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		948,108,881	0

理事長	施設長	管理者	次長	出納員	担当者

法人名 社会福祉法人 相馬福祉会

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		071 介護保険事業収益	691,522,296	0	691,522,296
		01 施設介護料収益	409,526,200	0	409,526,200
		01 介護報酬収益	376,892,400	0	376,892,400
		02 利用者負担金収益(公費)	1,177,003	0	1,177,003
		03 利用者負担金収益(一般)	31,456,797	0	31,456,797
		02 居宅介護料収益	154,915,997	0	154,915,997
		01 (介護報酬収益)	142,980,019	0	142,980,019
		01 介護報酬収益	141,288,316	0	141,288,316
		02 介護予防報酬収益	1,691,703	0	1,691,703
		02 (利用者負担金収益)	11,935,978	0	11,935,978
		01 介護負担金収益(公費)	△14,797	0	△14,797
		02 介護負担金収益(一般)	11,762,808	0	11,762,808
		03 介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		04 介護予防負担金収益(一般)	187,967	0	187,967
		03 地域密着型介護料収益	0	0	0
		01 (介護報酬収益)	0	0	0
		01 介護報酬収益	0	0	0
		02 介護予防報酬収益	0	0	0
		02 (利用者負担金収益)	0	0	0
		01 介護負担金収益(公費)	0	0	0
		02 介護負担金収益(一般)	0	0	0
		03 介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		04 介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		04 居宅介護支援介護料収益	6,005,500	0	6,005,500
		01 居宅介護支援介護料収益	6,005,500	0	6,005,500
		02 介護予防支援介護料収益	0	0	0
		05 利用者等利用料収益	118,472,500	0	118,472,500
		01 施設サービス利用料収益	2,162,500	0	2,162,500
		02 居宅介護サービス利用料収益	494,920	0	494,920
		03 地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
		04 食費収益(公費)	2,548,860	0	2,548,860
		05 食費収益(一般)	73,848,360	0	73,848,360
		06 居住費収益(公費)	584,000	0	584,000
		07 居住費収益(一般)	38,833,860	0	38,833,860
		08 その他の利用料収益	0	0	0

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25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)
06 その他の事業収益		2,602,099	0	2,602,099
01 補助金事業収益		2,403,649	0	2,403,649
02 市町村特別事業収益		0	0	0
03 受託事業収益		198,450	0	198,450
04 その他の事業収益		0	0	0
07 (保険等査定減)		0	0	0
072 老人福祉事業収益		0	0	0
01 措置事業収益		0	0	0
01 事務費収益		0	0	0
02 事業費収益		0	0	0
03 その他の利用料収益		0	0	0
04 その他の事業収益		0	0	0
02 運営事業収益		0	0	0
01 管理費収益		0	0	0
02 その他の利用料収益		0	0	0
03 補助金事業収益		0	0	0
04 その他の事業収益		0	0	0
03 その他の事業収益		0	0	0
01 管理費収益		0	0	0
02 その他の利用料収益		0	0	0
03 その他の事業収益		0	0	0
079 その他の事業収益		0	0	0
01 その他の事業収益		0	0	0
01 補助金事業収益		0	0	0
02 受託事業収益		0	0	0
03 その他の事業収益		0	0	0
081 経常経費寄附金収益		2,075,000	0	2,075,000
082 その他の収益		140,338	0	140,338
01 退職給付引当資産差益		0	0	0
02 退職給付引当金戻入益		140,338	0	140,338
03 その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計 (1)		693,737,634	0	693,737,634
費用	021 人件費	357,073,727	0	357,073,727
	01 役員報酬	420,000	0	420,000
	01 役員報酬	420,000	0	420,000
		420,000	0	420,000

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

事業活動計算書	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
02 職員給料	220,985,512	0	220,985,512
01 給料	179,606,891	0	179,606,891
02 特殊業務手当	420,000	0	420,000
03 扶養手当	3,951,500	0	3,951,500
04 管理職手当	2,316,000	0	2,316,000
05 住居手当	3,427,500	0	3,427,500
06 夜勤手当	12,253,500	0	12,253,500
07 職務手当	1,904,000	0	1,904,000
08 通勤手当	3,244,296	0	3,244,296
09 宿日直手当	0	0	0
10 超過勤務手当	1,807,825	0	1,807,825
11 管理職員特別勤務手当	9,000	0	9,000
12 処遇改善手当	12,045,000	0	12,045,000
03 職員賞与	26,238,329	0	26,238,329
01 期末手当	13,837,602	0	13,837,602
02 勤勉手当	5,000,727	0	5,000,727
03 寒冷地手当	0	0	0
04 一時金	7,400,000	0	7,400,000
04 賞与引当金繰入	22,310,350	0	22,310,350
05 非常勤職員給与	30,154,088	0	30,154,088
01 嘱託医師賃金	3,600,000	0	3,600,000
02 日給	13,504,470	0	13,504,470
03 時給	7,311,760	0	7,311,760
04 特殊業務手当	0	0	0
05 通勤手当	436,911	0	436,911
06 処遇改善手当	1,507,000	0	1,507,000
07 超過勤務手当	999,596	0	999,596
08 夜勤手当	1,039,500	0	1,039,500
09 期末手当	824,851	0	824,851
10 寒冷地手当	0	0	0
11 一時金	930,000	0	930,000
12 住居手当	0	0	0
06 派遣職員費	0	0	0
07 退職給付費用	11,838,706	0	11,838,706
01 退職給付費用(福祉医療機構)	6,973,200	0	6,973,200

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
02 退職給付費用(共済事業)	4,865,506	0	4,865,506
03 退職一時金(共済事業)	0	0	0
08 法定福利費	45,126,742	0	45,126,742
022 事業費	125,494,925	0	125,494,925
01 給食費	55,022,611	0	55,022,611
02 介護用品費	7,805,572	0	7,805,572
03 医薬品費	693,787	0	693,787
04 診療・療養等材料費	0	0	0
05 保健衛生費	1,214,157	0	1,214,157
06 医療費	0	0	0
07 被服費	75,000	0	75,000
08 教養娯楽費	1,705,574	0	1,705,574
09 日用品費	16,380	0	16,380
10 保育材料費	0	0	0
11 本人支給金	0	0	0
12 水道光熱費	24,265,282	0	24,265,282
01 電気料	13,723,422	0	13,723,422
02 ガス料	4,593,544	0	4,593,544
03 水道料	5,948,316	0	5,948,316
13 燃料費	9,995,474	0	9,995,474
01 灯油料	0	0	0
02 重油料	9,995,474	0	9,995,474
14 消耗器具備品費	11,702,896	0	11,702,896
15 保険料	1,073,521	0	1,073,521
16 賃借料	9,768,033	0	9,768,033
17 教育指導費	0	0	0
18 就職支度費	0	0	0
19 葬祭費	0	0	0
20 車輛費	2,009,471	0	2,009,471
01 ガソリン料	1,269,850	0	1,269,850
02 軽油料	287,777	0	287,777
03 車輛検査費	451,844	0	451,844
04 有料道路利用料・駐車料	0	0	0
21 雑費	147,167	0	147,167
22 その他の事業費	0	0	0

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

前年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
023 事務費	84,592,605	0	84,592,605
01 福利厚生費	3,348,023	0	3,348,023
02 職員被服費	933,102	0	933,102
03 旅費交通費	557,786	0	557,786
04 研修研究費	1,216,262	0	1,216,262
05 事務消耗品費	3,034,398	0	3,034,398
06 印刷製本費	518,800	0	518,800
07 水道光熱費	0	0	0
01 電気料	0	0	0
02 ガス料	0	0	0
03 水道料	0	0	0
08 燃料費	0	0	0
01 重油料	0	0	0
02 ガソリン料	0	0	0
09 修繕費	21,226,137	0	21,226,137
10 通信運搬費	1,307,949	0	1,307,949
11 会議費	62,610	0	62,610
12 広報費	128,000	0	128,000
13 業務委託費	44,295,707	0	44,295,707
14 手数料	2,157,785	0	2,157,785
15 保険料	0	0	0
16 貸借料	0	0	0
17 土地・建物賃借料	296,621	0	296,621
18 租税公課	812,400	0	812,400
19 保守料	3,761,779	0	3,761,779
20 渉外費	0	0	0
21 諸会費	413,300	0	413,300
22 雑費	521,946	0	521,946
23 その他の事務費	0	0	0
027 利用者負担軽減額	0	0	0
028 減価償却費	51,858,406	0	51,858,406
029 国庫補助金等特別積立金 取崩額	△11,521,687	0	△11,521,687
030 徴収不能額	0	0	0
031 徴収不能引当金繰入	0	0	0
032 その他の費用	140,338	0	140,338

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位:円)

科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	01 退職給付引当資産差損	140,338	0	140,338
	02 その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	607,638,314	0	607,638,314
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	86,099,320	0	86,099,320
	収 083 借入金利息補助金収益	0	0	0
	084 受取利息配当金収益	96,454	0	96,454
	085 有価証券評価益	0	0	0
	086 有価証券売却益	0	0	0
	087 投資有価証券評価益	0	0	0
	088 投資有価証券売却益	0	0	0
	089 その他のサービス活動外収益	678,859	0	678,859
	01 受入研修費収益	266,500	0	266,500
	02 利用者等外給食収益	0	0	0
	03 為替差益	0	0	0
	04 雑収益	412,359	0	412,359
	サービス活動外収益計 (4)	775,313	0	775,313
	費 033 支払利息	4,365,994	0	4,365,994
	034 有価証券評価損	0	0	0
	035 有価証券売却損	0	0	0
	036 投資有価証券評価損	0	0	0
	037 投資有価証券売却損	0	0	0
	038 その他のサービス活動外費用	0	0	0
	01 利用者等外給食費	0	0	0
	02 為替差損	0	0	0
	03 雑損失	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	4,365,994	0	4,365,994
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△3,590,681	0	△3,590,681
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		82,508,639	0	82,508,639
特別増減の部	収 090 施設整備等補助金収益	38,000,000	0	38,000,000
	01 施設整備等補助金収益	38,000,000	0	38,000,000
	02 設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	091 施設整備等寄附金収益	0	0	0
	01 施設整備等寄附金収益	0	0	0
	02 設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	092 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25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)
093 固定資産受贈額	0	0	0
01 固定資産受贈額	0	0	0
01 土地受贈額	0	0	0
02 建物受贈額	0	0	0
03 構築物受贈額	0	0	0
04 機械及び装置受贈額	0	0	0
05 車輛運搬具受贈額	0	0	0
06 器具及び備品受贈額	0	0	0
07 ソフトウェア受贈額	0	0	0
08 その他の固定資産受贈額	0	0	0
094 固定資産売却益	0	0	0
01 車輛運搬具売却益	0	0	0
02 器具及び備品売却益	0	0	0
03 その他の固定資産売却益	0	0	0
095 事業区分間繰入金収益	0	0	0
096 拠点区分間繰入金収益	0	0	0
097 事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
098 拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
099 その他の特別収益	981,889	0	981,889
01 徴収不能引当金戻入益	0	0	0
02 会計基準移行に伴う国庫補助金等特別積立金調整額	981,889	0	981,889
特別収益計(8)	38,981,889	0	38,981,889
費用			
039 基本金組入額	0	0	0
040 資産評価損	0	0	0
041 固定資産売却損・処分損	3,027,042	0	3,027,042
01 建物売却損・処分損	2,987,556	0	2,987,556
02 車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
03 器具及び備品売却損・処分損	39,486	0	39,486
04 その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1,887,600	0	△1,887,600
043 国庫補助金等特別積立金積立額	38,000,000	0	38,000,000
044 災害損失	0	0	0
045 事業区分間繰入金費用	0	0	0
046 拠点区分間繰入金費用	0	0	0
047 事業区分間固定資産移管費用	0	0	0

事業活動計算書

(自 平成24年 4月 1日 至 平成25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)
	048 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	049 その他の特別損失	0	0	0
	01 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)	39,139,442	0	39,139,442
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△157,553	0	△157,553
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	82,351,086	0	82,351,086
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	865,757,795	0	865,757,795
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	948,108,881	0	948,108,881
	100 基本金取崩額(14)	0	0	0
	101 その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	01 その他の積立金取崩額	0	0	0
	050 その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	01 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)	948,108,881	0	948,108,881

第3号の1様式

理事長	施設長	管理者	次長	出納員	担当者

法人名	社会福祉法人 相馬福祉会
-----	--------------

貸借対照表

(平成25年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	792,206,518	700,671,252	91,535,266	011 流動負債	109,539,261	93,970,853	15,568,408
01 現金預金	511,920,059	559,324,168	52,595,891	01 短期運営資金借入金	0	0	0
02 有価証券	20,000	20,000	0	02 事業未払金	65,735,289	28,380,398	37,354,891
03 事業未収金	141,847,383	140,372,004	1,475,379	03 その他の未払金	0	0	0
04 未収金	9,323	18,896	△9,573	04 支払手形	0	0	0
05 未収補助金	38,000,000	526,070	37,473,930	05 役員等短期借入金	0	0	0
06 未収収益	0	0	0	06 1年以内返済予定設備資金借入金	15,000,000	15,000,000	0
07 受取手形	0	0	0	07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
08 貯蔵品	0	0	0	08 1年以内返済予定リース債務	1,491,000	0	1,491,000
09 構築品	0	0	0	09 1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
10 消耗・燃費等材料	0	0	0	10 1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
11 給食用材料	0	0	0	13 未払費用	0	0	0
12 商品・製品	0	0	0	14 預り金	0	0	0
13 仕掛品	0	0	0	15 職員預り金	5,002,522	4,418,755	583,867
14 原材料	0	0	0	16 前受金	0	0	0
15 立替金	0	0	0	17 前受収益	0	0	0
16 前払金	0	0	0	20 振込金	0	0	0
17 前払費用	408,753	410,114	△1,361	21 貸与引当金	22,310,350	46,171,700	△23,861,350
18 1年以内返済予定長期貸付金	0	0	0	22 未払法人税等	0	0	0
21 短期貸付金	0	0	0	23 繰延税金負債	0	0	0
24 仮払金	0	0	0	24 その他の流動負債	0	0	0
25 繰延税金資産	0	0	0				
26 その他の流動資産	0	0	0				
27 徴収不能引当金	0	0	0				
28 サービス区分勘定	0	0	0				
002 固定資産	880,133,810	855,696,202	24,437,608	012 固定負債	248,505,882	254,061,326	△5,555,444
001 基本財産	784,385,692	729,616,382	54,769,310	01 設備資金借入金	195,000,000	210,000,000	△15,000,000
01 土地	57,499,400	57,499,400	0	02 長期運営資金借入金	0	0	0
02 建物	725,886,292	671,116,982	54,769,310	03 リース債務	4,721,500	0	4,721,500
03 定率預金	1,000,000	1,000,000	0	04 役員等長期借入金	0	0	0
04 投資有価証券	0	0	0	07 退職給付引当金	48,784,382	44,061,326	4,723,056
003 その他の固定資産	95,748,118	126,079,820	△30,331,702	08 長期未払金	0	0	0
01 土地	0	0	0	09 長期預り金	0	0	0
02 建物	10,557,565	11,136,786	△579,221	10 その他の固定負債	0	0	0
03 構築物	13,755,379	16,257,183	△2,501,804	負債の部合計	358,045,143	348,032,179	10,012,964
04 機械及び装置	0	0	0				
05 車輦運搬具	30,034	60,063	△30,029	純資産の部			
06 器具及び備品	16,527,728	22,794,572	△6,266,844	013 基本金	83,350,257	83,350,257	0
07 建設仮勘定	0	31,622,500	△31,622,500	01 第一号基本金	83,350,257	83,350,257	0
08 有形リース資産	0	0	0	02 第二号基本金	0	0	0
09 権利	129,030	147,390	△18,360	03 第三号基本金	0	0	0
10 ソフトウェア	0	0	0	014 同座補助金等特別積立金	282,836,047	259,227,223	23,608,824
11 無形リース資産	5,964,000	0	5,964,000	015 その他の積立金	0	0	0
12 投資有価証券	0	0	0	01 その他の積立金	0	0	0
13 長期貸付金	0	0	0	016 長期継続活動増減差額	948,108,881	865,757,795	82,351,086
16 退職給付引当資産	48,784,382	44,061,326	4,723,056	02 (うち当期継続増減差額)	82,351,086	68,912,313	13,438,773
17 長期預り金積立資産	0	0	0				
18 その他の積立資産	0	0	0				
19 法人保証金	0	0	0				
20 長期前払費用	0	0	0				
21 その他の固定資産	0	0	0				
21 サービス区分勘定	0	0	0				
資産の部合計	1,672,340,328	1,556,367,454	115,972,874	純資産の部合計	1,314,295,185	1,208,335,275	105,959,910
				負債及び純資産の部合計	1,672,340,328	1,556,367,454	115,972,874

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) 当期から『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－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－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－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－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（相馬福祉社会デイサービスセンター）」
 - 「本部」

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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	671,116,982	97,860,000	43,090,690	725,886,292
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	729,616,382	97,860,000	43,090,690	784,385,692

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

平成23年3月11日発生した東日本大震災により、建物の一部が使用不可能となったため、取壊しし、再度建築をした。よって国庫補助金等特別積立金1,907,147円を取り崩した。

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	1,334,189,121	608,302,829	725,886,292
建物	15,813,482	5,255,917	10,557,565
構築物	30,241,567	16,486,188	13,755,379
車輛運搬具	9,777,180	9,747,146	30,034
器具及び備品	94,475,786	77,948,058	16,527,728
権利	234,600	105,570	129,030
無形リース資産	7,455,000	1,491,000	5,964,000
合計	1,549,686,136	719,336,708	830,349,428

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			

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1 2．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
						役員の業務等	事実上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3．重要な偶発債務

該当なし。

1 4．重要な後発事象

該当なし。

1 5．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。

第3号の4様式

理事長	副理事長	管理若	次長	旧職員	担当者

法人名	社会福祉法人 相馬福祉会
拠点区分	特別養護老人ホーム相馬ホーム

貸借対照表

(平成25年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	792,206,518	700,671,252	91,535,266	011 流動負債	109,539,261	93,970,853	15,568,408
01 現金預金	811,920,059	559,324,168	252,595,891	01 短期借入金	0	0	0
02 有価証券	20,000	20,000	0	02 事業未払金	65,735,289	28,380,398	37,354,891
03 事業未収金	141,847,383	140,372,004	1,475,379	03 その他の未払金	0	0	0
04 未収金	9,323	18,896	△9,573	04 支払手形	0	0	0
05 未収補助金	38,000,000	526,070	37,473,930	05 役員等短期借入金	0	0	0
06 未収収益	0	0	0	06 1年以内返済予定設備資金借入金	15,000,000	15,000,000	0
07 受取手形	0	0	0	07 1年以内返済予定長期設備資金借入金	0	0	0
08 貯蔵品	0	0	0	08 1年以内返済予定リース債務	1,491,000	0	1,491,000
09 構築品	0	0	0	09 1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
10 存货・繰越材料	0	0	0	10 1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
11 原材料	0	0	0	11 1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
12 商品・製品	0	0	0	12 1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
13 仕掛品	0	0	0	13 未払費用	0	0	0
14 原材料	0	0	0	14 預り金	0	0	0
15 立替金	0	0	0	15 職員預り金	5,002,622	4,418,755	583,867
16 前払金	0	0	0	16 前受金	0	0	0
17 前払費用	409,753	410,114	△361	17 前受収益	0	0	0
18 1年以内返済予定長期貸付金	0	0	0	18 事業区分間借入金	0	0	0
19 1年以内返済予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	19 拠点区分間借入金	0	0	0
20 1年以内返済予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	20 仮受金	0	0	0
21 短期貸付金	0	0	0	21 貸付引当金	22,310,350	46,171,700	△23,861,350
22 事業区分間貸付金	0	0	0	22 未払法人税等	0	0	0
23 拠点区分間貸付金	0	0	0	23 繰延税金負債	0	0	0
24 仮払金	0	0	0	24 その他の流動負債	0	0	0
25 繰延税金資産	0	0	0				
26 その他の流動資産	0	0	0				
27 徴収不能引当金	0	0	0				
28 サービス区分勘定	0	0	0				
002 固定資産	880,133,810	855,696,202	24,437,608	012 固定負債	248,505,882	254,061,326	△5,555,444
001 基本財産	784,385,692	729,616,382	54,769,310	01 設備資金借入金	195,000,000	210,000,000	△15,000,000
01 土地	57,499,400	57,499,400	0	02 長期設備資金借入金	0	0	0
02 建物	725,886,292	671,116,982	54,769,310	03 リース債務	4,721,500	0	4,721,500
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	04 役員等長期借入金	0	0	0
04 投資有価証券	0	0	0	05 事業区分間長期借入金	0	0	0
003 その他の固定資産	95,748,118	126,079,820	△30,331,702	06 拠点区分間長期借入金	0	0	0
01 土地	0	0	0	07 退職給付引当金	48,784,382	44,061,326	4,723,056
02 建物	10,557,565	11,136,786	△579,221	08 長期未払金	0	0	0
03 構築物	13,755,379	16,257,183	△2,501,804	09 長期預り金	0	0	0
04 機械及び装置	0	0	0	10 その他の固定負債	0	0	0
05 車輦運搬具	30,034	60,063	△30,029	負債の部合計	358,045,143	348,032,179	10,012,964
06 器具及び備品	16,527,728	22,784,572	△6,256,844				
07 建設仮勘定	0	31,622,500	△31,622,500	013 基本金	83,350,257	83,350,257	0
08 有価リース資産	0	0	0	01 第一号基本金	83,350,257	83,350,257	0
09 権利	129,030	147,390	△18,360	02 第二号基本金	0	0	0
10 ソフトウェア	0	0	0	03 第三号基本金	0	0	0
11 無形リース資産	5,964,000	0	5,964,000	014 国庫補助金等特別積立金	282,836,047	259,227,223	23,608,824
12 投資有価証券	0	0	0	015 その他の積立金	0	0	0
13 長期貸付金	0	0	0	01 その他の積立金	0	0	0
14 事業区分間長期貸付金	0	0	0	016 次期繰越活動増減差額	948,108,881	865,757,795	82,351,086
15 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	02 (うち当期活動増減差額)	82,351,086	68,912,313	13,438,773
16 退職給付引当資産	48,784,382	44,061,326	4,723,056				
17 長期預り金積立資産	0	0	0				
18 その他の積立資産	0	0	0				
19 差入保証金	0	0	0				
20 長期前払費用	0	0	0				
21 その他の固定資産	0	0	0				
22 サービス区分勘定	0	0	0				
資産の部合計	1,672,340,328	1,556,367,454	115,972,874	純資産の部合計	1,314,295,185	1,208,335,275	105,959,910
				負債及び純資産の部合計	1,672,340,328	1,556,367,454	115,972,874

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) 当期から「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－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－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（相馬福祉社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	671,116,982	97,860,000	43,090,690	725,886,292
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	729,616,382	97,860,000	43,090,690	784,385,692

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

平成23年3月11日発生した東日本大震災により、建物の一部が使用不可能となったため、取壊しし、再度建築をした。よって国庫補助金等特別積立金1,907,147円を取り崩した。

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）	1,334,189,121	608,302,829	725,886,292
建物	15,813,482	5,255,917	10,557,565
構築物	30,241,567	16,486,188	13,755,379
車両運搬具	9,777,180	9,747,146	30,034
器具及び備品	94,475,786	77,948,058	16,527,728
権利	234,600	105,570	129,030
無形リース資産	7,455,000	1,491,000	5,964,000
合計	1,549,686,136	719,336,708	830,349,428

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

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
Ⅰ 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		611,920,059
現金	現金手許有高	0
普通預金	あぶくま信用金庫 相馬支店	203,974,091
	相双信用組合 本店	15,706,163
	ゆうちょ銀行	80,990,805
定期預金	あぶくま信用金庫 相馬支店	248,549,000
	相双信用組合 本店	10,000,000
定期積金	あぶくま信用金庫 相馬支店	52,700,000
有価証券	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	福島県国保連(介護料2,3月分)他	141,847,383
未収金	自動販売機手数料3月	9,323
未収補助金	福島県(災害復旧補助金)	38,000,000
前払費用	火災保険他	409,753
	流動資産合計	792,206,518
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	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 7筆	57,499,400
建物	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	725,886,292
定期預金	ゆうちょ銀行 定額郵便貯金	1,000,000
	基本財産合計	784,385,692
(2) その他の固定資産		
建物	アプローチ他	10,557,565
構築物	門柱他	13,755,379
車両運搬具	リフトバス他	30,034
器具及び備品	カラーテレビ他	16,527,728
権利	電話加入権他	129,030
無形リース資産	介護保険ソフト	5,964,000
退職給付引当資産	福島県社会福祉協議会 共済事業	48,784,382
	その他の固定資産合計	95,748,118
	固定資産合計	880,133,810
	資産合計	1,672,340,328
Ⅱ 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	3月分事業費他	65,735,289
1年以内返済予定設備	あぶくま信用金庫 相馬支店	15,000,000
資金借入金		
1年以内返済予定リース	介護保険ソフトリース料	1,491,000
債務		
職員預り金	3月分源泉所得税他	5,002,622
賞与引当金	賞与引当	22,310,350
	流動負債合計	109,539,261
2 固定負債		
設備資金借入金	あぶくま信用金庫 相馬支店	195,000,000
リース債務	N E C キャピタルソリューション(株)	4,721,500
退職給与引当金	福島県社会福祉協議会 共済事業	48,784,382
	固定負債合計	248,505,882
	負債合計	358,045,143
	差 引 純 資 産	1,314,295,185