

平成24年度

# 財 務 諸 表

自：平成24年 4月 1日

至：平成25年 3月31日

社会福祉法人 心和会

理事長 飯海賢一

## 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	収入				
	介護保険事業収入	35,000,000	8,399,647	26,600,353	
	受取利息配当金収入	0	11,229	△11,229	
	その他の収入	0	603,507	△603,507	
	事業活動収入計(1)	35,000,000	9,014,383	25,985,617	
	支出				
人件費支出	40,000,000	25,257,352	14,742,648		
事業費支出	5,950,000	9,740,449	△3,790,449		
事務費支出	15,300,000	17,266,500	△1,966,500		
支払利息支出	6,500,000	6,366,698	133,302		
事業活動支出計(2)	67,750,000	58,630,999	9,119,001		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△32,750,000	△49,616,616	16,866,616		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	187,500,000	187,500,000	0	
	設備資金借入金収入	455,400,000	586,000,000	△130,600,000	
	固定資産売却収入	0	118,665,000	△118,665,000	
	施設整備等収入計(4)	642,900,000	892,165,000	△249,265,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	144,500,000	△144,500,000		
固定資産取得支出	619,950,000	733,515,653	△113,565,653		
施設整備等支出計(5)	619,950,000	878,015,653	△258,065,653		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	22,950,000	14,149,347	8,800,653		
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				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,800,000	△35,467,269	25,667,269		
前期末支払資金残高(12)	39,915,000	39,970,336	△55,336		
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,115,000	4,503,067	25,611,933		

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 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	
収入	介護保険事業収入	35,000,000	8,399,647	26,600,353		
	施設介護料収入	30,000,000	5,786,903	24,213,097		
	介護報酬収入	27,000,000	4,823,629	22,176,371		
	利用者負担金収入(一般)	3,000,000	963,274	2,036,726		
	居宅介護料収入	5,000,000	0	5,000,000		
	(介護報酬収入)	4,500,000	0	4,500,000		
	介護報酬収入	4,500,000	0	4,500,000		
	(利用者負担金収入)	500,000	0	500,000		
	介護負担金収入(一般)	500,000	0	500,000		
	利用者等利用料収入	0	2,612,744	△2,612,744		
	食費収入(一般)	0	929,314	△929,314		
	居住費収入(一般)	0	1,681,360	△1,681,360		
	その他の利用料収入	0	2,070	△2,070		
	受取利息配当金収入	0	11,229	△11,229		
	その他の収入	0	603,507	△603,507		
	利用者等外給食費収入	0	2,100	△2,100		
	雑収入	0	601,407	△601,407		
	雑収入	0	601,407	△601,407		
	事業活動収入計(1)		35,000,000	9,014,383	25,985,617	
事業活動による収支	支出	人件費支出	40,000,000	25,257,352	14,742,648	
		役員報酬支出	300,000	0	300,000	
		職員給料支出	39,200,000	22,550,817	16,649,183	
		非常勤職員給与支出	0	22,500	△22,500	
		派遣職員費支出	0	353,840	△353,840	
		法定福利費支出	500,000	2,330,195	△1,830,195	
		事業費支出	5,950,000	9,740,449	△3,790,449	
		給食費支出	3,200,000	911,778	2,288,222	
		介護用品費支出	0	691,261	△691,261	
		医薬品費支出	100,000	0	100,000	
		診療・療養等材料費支出	0	2,396	△2,396	
		保健衛生費支出	500,000	0	500,000	
		医療費支出	200,000	20,000	180,000	
		教養娯楽費支出	100,000	976	99,024	
		日用品費支出	100,000	0	100,000	
		水道光熱費支出	1,300,000	2,842,049	△1,542,049	
		燃料費支出	150,000	0	150,000	
		消耗器具備品費支出	0	5,021,763	△5,021,763	
		保険料支出	0	74,810	△74,810	
	賃借料支出	300,000	50,600	249,400		
	車輛費支出	0	124,816	△124,816		
	事務費支出	15,300,000	17,266,500	△1,966,500		
	福利厚生費支出	300,000	14,495	285,505		
	職員被服費支出	0	655,524	△655,524		
	旅費交通費支出	300,000	194,310	105,690		
	研修研究費支出	300,000	752,487	△452,487		
	事務消耗品費支出	400,000	2,035,014	△1,635,014		
	印刷製本費支出	0	56,070	△56,070		
水道光熱費支出	1,200,000	0	1,200,000			
燃料費支出	0	4,953	△4,953			
通信運搬費支出	400,000	296,682	103,318			
会議費支出	100,000	0	100,000			
広報費支出	1,000,000	1,285,288	△285,288			
業務委託費支出	6,200,000	7,169,123	△969,123			

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 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	支出				
	給食委託費支出	5,000,000	5,055,363	△55,363	
	寝具委託費支出	300,000	0	300,000	
	医事委託費支出	600,000	697,741	△97,741	
	清掃委託費支出	0	108,096	△108,096	
	保守委託費支出	0	58,170	△58,170	
	その他の委託費支出	300,000	1,249,753	△949,753	
	手数料支出	1,800,000	1,796,601	3,399	
	保険料支出	200,000	238,007	△38,007	
	賃借料支出	300,000	1,099,244	△799,244	
	土地・建物賃借料支出	600,000	871,000	△271,000	
	租税公課支出	1,000,000	433,850	566,150	
	保守料支出	1,200,000	35,100	1,164,900	
	渉外費支出	0	328,752	△328,752	
	支払利息支出	6,500,000	6,366,698	133,302	
事業活動支出計 (2)	67,750,000	58,630,999	9,119,001		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△32,750,000	△49,616,616	16,866,616		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	187,500,000	187,500,000	0	
	施設整備等補助金収入	187,500,000	187,500,000	0	
	設備資金借入金収入	455,400,000	586,000,000	△130,600,000	
	固定資産売却収入	0	118,665,000	△118,665,000	
	建設仮勘定取崩収入	0	118,665,000	△118,665,000	
	施設整備等収入計 (4)	642,900,000	892,165,000	△249,265,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	144,500,000	△144,500,000	
	固定資産取得支出	619,950,000	733,515,653	△113,565,653	
	建物取得支出	574,950,000	405,167,140	169,782,860	
	建物附属設備取得支出	0	245,062,232	△245,062,232	
	構築物取得支出	0	44,651,830	△44,651,830	
	車両運搬具取得支出	0	1,210,950	△1,210,950	
	器具及び備品取得支出	45,000,000	36,748,501	8,251,499	
権利取得支出	0	675,000	△675,000		
施設整備等支出計 (5)	619,950,000	878,015,653	△258,065,653		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	22,950,000	14,149,347	8,800,653		
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				
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,800,000	△35,467,269	25,667,269		
前期末支払資金残高 (12)	39,915,000	39,970,336	△55,336		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	30,115,000	4,503,067	25,611,933		

## 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)		
サービス活動増減の部	収 介護保険事業収益	8,399,647	0	8,399,647		
	益 サービス活動収益計(1)	8,399,647	0	8,399,647		
	費用	人件費	25,257,352	0	25,257,352	
		事業費	9,740,449	0	9,740,449	
		事務費	17,266,500	0	17,266,500	
		減価償却費	12,229,361	0	12,229,361	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△32,418,048	△0	△32,418,048		
	サービス活動費用計(2)	32,075,614	0	32,075,614		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△23,675,967	0	△23,675,967		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	11,229	0	11,229		
	益 その他のサービス活動外収益	603,507	0	603,507		
		サービス活動外収益計(4)	614,736	0	614,736	
	費用	支払利息	6,366,698	0	6,366,698	
			サービス活動外費用計(5)	6,366,698	0	6,366,698
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△5,751,962	0	△5,751,962
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△29,427,929	0	△29,427,929		
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	187,500,000	0	187,500,000		
	益 特別収益計(8)	187,500,000	0	187,500,000		
	費用	基本金組入額	50,000,000	0	50,000,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	187,500,000	0	187,500,000	
		特別費用計(9)	237,500,000	0	237,500,000	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△50,000,000	0	△50,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△79,427,929	0	△79,427,929		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,952,385	0	46,952,385		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△32,475,544	0	△32,475,544		
	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)	△32,475,544	0	△32,475,544	

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 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)
収益	介護保険事業収益	8,399,647	0	8,399,647
	施設介護料収益	5,786,903	0	5,786,903
	介護報酬収益	4,823,629	0	4,823,629
	利用者負担金収益(一般)	963,274	0	963,274
	利用者等利用料収益	2,612,744	0	2,612,744
	食費収益(一般)	929,314	0	929,314
	居住費収益(一般)	1,681,360	0	1,681,360
	その他の利用料収益	2,070	0	2,070
サービス活動収益計(1)		8,399,647	0	8,399,647
サービス活動増減の部 費用	人件費	25,257,352	0	25,257,352
	職員給料	22,550,817	0	22,550,817
	非常勤職員給与	22,500	0	22,500
	派遣職員費	353,840	0	353,840
	法定福利費	2,330,195	0	2,330,195
	事業費	9,740,449	0	9,740,449
	給食費	911,778	0	911,778
	介護用品費	691,261	0	691,261
	診療・療養等材料費	2,396	0	2,396
	医療費	20,000	0	20,000
	教養娯楽費	976	0	976
	水道光熱費	2,842,049	0	2,842,049
	消耗器具備品費	5,021,763	0	5,021,763
	保険料	74,810	0	74,810
	賃借料	50,600	0	50,600
	車両費	124,816	0	124,816
	事務費	17,266,500	0	17,266,500
	福利厚生費	14,495	0	14,495
	職員被服費	655,524	0	655,524
	旅費交通費	194,310	0	194,310
	研修研究費	752,487	0	752,487
	事務消耗品費	2,035,014	0	2,035,014
	印刷製本費	56,070	0	56,070
	燃料費	4,953	0	4,953
	通信運搬費	296,682	0	296,682
	広報費	1,285,288	0	1,285,288
	業務委託費	7,169,123	0	7,169,123
	給食委託費	5,055,363	0	5,055,363
	医事委託費	697,741	0	697,741
	清掃委託費	108,096	0	108,096
	保守委託費	58,170	0	58,170
	その他の委託費	1,249,753	0	1,249,753
	手数料	1,796,601	0	1,796,601
	保険料	238,007	0	238,007
	賃借料	1,099,244	0	1,099,244
	土地・建物賃借料	871,000	0	871,000
	租税公課	433,850	0	433,850
	保守料	35,100	0	35,100
	渉外費	328,752	0	328,752
	減価償却費	12,229,361	0	12,229,361
国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,418,048	△0	△32,418,048	
サービス活動費用計(2)		32,075,614	0	32,075,614
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△23,675,967	0	△23,675,967
受取利息配当金収益		11,229	0	11,229

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 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)
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	603,507	0	603,507
	利用者等外給食収益	2,100	0	2,100
	雑収益	601,407	0	601,407
	雑収益	601,407	0	601,407
	サービス活動外収益計(4)	614,736	0	614,736
費用	支払利息	6,366,698	0	6,366,698
	サービス活動外費用計(5)	6,366,698	0	6,366,698
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△5,751,962	0	△5,751,962
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△29,427,929	0	△29,427,929
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	187,500,000	0	187,500,000
	施設整備等補助金収益	187,500,000	0	187,500,000
	特別収益計(8)	187,500,000	0	187,500,000
	費用			
	基本金組入額	50,000,000	0	50,000,000
	第1号基本金組入額	21,621,752	0	21,621,752
	第3号基本金組入額	28,378,248	0	28,378,248
	国庫補助金等特別積立金積立額	187,500,000	0	187,500,000
	特別費用計(9)	237,500,000	0	237,500,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△50,000,000	0	△50,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△79,427,929	0	△79,427,929
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,952,385	0	46,952,385
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△32,475,544	0	△32,475,544
	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)	△32,475,544	0	△32,475,544

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		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	17,011,442	40,139,527	△23,128,085	15,310,375	169,191	15,141,184
現金預金	11,253,483	20,877,027	△9,623,544	11,933,285	0	11,933,285
事業未収金	4,712,252	0	4,712,252	0	133,691	△133,691
未収金	0	1,758,000	△1,758,000	2,802,000	0	2,802,000
未収補助金	0	17,500,000	△17,500,000	0	35,500	△35,500
立替金	22,771	0	22,771	569,582	0	569,582
前払金	21,623	0	21,623	5,508	0	5,508
前払費用	1,001,313	4,500	996,813			
固定資産	771,603,341	168,982,049	602,621,292	583,198,000	144,500,000	438,698,000
基本財産	691,561,918	50,317,049	641,244,869	583,198,000	144,500,000	438,698,000
土地	50,317,049	50,317,049	0	598,508,375	144,669,191	453,839,184
建物	401,655,692	0	401,655,692			
建物附属設備	239,589,177	0	239,589,177			
その他の固定資産	80,041,423	118,665,000	△38,623,577			
構築物	43,654,606	0	43,654,606	50,000,000	0	50,000,000
車輛運搬具	1,065,695	0	1,065,695	21,621,752	0	21,621,752
器具及び備品	34,661,197	0	34,661,197	28,378,248	0	28,378,248
建設仮勘定	0	118,665,000	△118,665,000	172,581,952	17,500,000	155,081,952
権利	659,925	0	659,925	0	0	0
				△32,475,544	46,952,385	△79,427,929
				△79,427,929	0	△79,427,929
				純資産の部合計	190,106,408	125,654,023
				負債及び純資産の部合計	788,614,783	579,493,207
資産の部合計	788,614,783	209,121,576	579,493,207			



## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・有価証券は、総平均法に基づく原価法により評価
- ・有価証券のうち、満期保有目的以外の債券で市場価格のあるものは、会計年度末における時価をもって評価

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品ほか一定額法
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金  
職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）  
当法人では、社会福祉事業のみのため作成を省略した。
- (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）  
当法人では、一事業における一拠点のため作成を省略した。
- (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、特別養護老人ホームめぐみの杜拠点（社会福祉事業）  
「準備室会計」  
「特養建設会計」  
「指定介護老人福祉施設」  
（「本部会計」）

### 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（基本）	50,317,049	0	0	50,317,049
建物（基本）	0	405,167,140	3,511,448	401,655,692
建物附属設備（基本）	0	245,062,232	5,473,055	239,589,177
合 計	50,317,049	650,229,372	8,984,503	691,561,918

7. 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。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	50,317,049円
建物（基本財産）	641,244,869円

計 691,561,918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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	586,000,000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
基本財産			
建物（基本）	405,167,140	3,511,448	401,655,692
建物附属設備（基本）	245,062,232	5,473,055	239,589,177
小計	650,229,372	8,984,503	641,244,869
その他の固定資産			
構築物	44,651,830	997,224	43,654,606
車輜運搬具	1,210,950	145,255	1,065,695
器具及び備品	36,748,501	2,087,304	34,661,197
小計	82,611,281	3,229,783	79,381,498
合計	732,840,653	12,214,286	720,626,367

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	4,712,252	0	4,712,252

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. その他の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

建物建設が完了し、平成24年12月24日より指定介護老人福祉事業を開始している。



## 財務諸表に対する注記（特別養護老人ホームめぐみの杜拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・有価証券は、総平均法に基づく原価法により評価
- ・有価証券のうち、満期保有目的以外の債券で市場価格のあるものは、会計年度末における時価をもって評価

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品ほか一定額法
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金  
職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホームめぐみの杜拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 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（基本）	50,317,049	0	0	50,317,049
建物（基本）	0	405,167,140	3,511,448	401,655,692
建物附属設備（基本）	0	245,062,232	5,473,055	239,589,177
合 計	50,317,049	650,229,372	8,984,503	691,561,918

### 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

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）	50,317,049円
建物（基本財産）	641,244,869円

計	691,561,918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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	586,000,000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
基本財産			
建物（基本）	405,167,140	3,511,448	401,655,692
建物附属設備（基本）	245,062,232	5,473,055	239,589,177
小計	650,229,372	8,984,503	641,244,869
その他の固定資産			
構築物	44,651,830	997,224	43,654,606
車輜運搬具	1,210,920	145,225	1,065,695
器具及び備品	36,748,501	2,087,304	34,661,197
小計	82,611,251	3,229,753	79,381,498
合計	732,840,623	12,214,256	720,626,367

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	4,712,252	0	4,712,252

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. その他の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  
建物建設が完了し、平成24年12月24日より指定介護老人福祉事業を開始している。

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

（自）平成24年 4月 1日 （至）平成25年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 心和社会  
拠点区分 特別養護老人ホームめぐみの杜

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(B=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	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）															
建物	0	405,167,140	109,044,984	3,511,448	945,066	0	0	0	401,655,692	108,099,928	3,511,448	945,066	405,167,140	109,044,984	
建物附属設備	0	245,062,232	65,955,016	5,473,055	1,472,992	0	0	0	239,589,177	64,482,024	5,473,055	1,472,992	245,062,232	65,955,016	
土地	50,317,049	0	0	0	0	0	0	0	50,317,049	0	0	0	50,317,049	0	
基本財産合計	50,317,049	650,229,372	175,000,000	8,984,503	2,418,048	0	0	0	691,551,918	172,581,952	8,984,503	2,418,048	700,546,421	175,000,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	0	44,651,831	0	997,224	0	0	0	0	43,654,607	0	997,224	0	44,651,831	0	
車両及び運搬具	0	1,210,950	0	145,255	0	0	0	0	1,065,695	0	145,255	0	1,210,950	0	
器具及び備品	0	36,748,501	0	2,087,304	0	0	0	0	34,661,197	0	2,087,304	0	36,748,501	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	82,611,282	0	3,229,783	0	0	0	0	79,381,499	0	3,229,783	0	82,611,282	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利等	0	675,000	0	15,075	0	0	0	0	659,925	0	15,075	0	675,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	675,000	0	15,075	0	0	0	0	659,925	0	15,075	0	675,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	50,317,049	733,515,654	175,000,000	12,229,361	2,418,048	0	0	0	771,603,342	172,581,952	12,229,361	2,418,048	783,832,703	175,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	50,317,049	733,515,654	175,000,000	12,229,361	2,418,048	0	0	0	771,603,342	172,581,952	12,229,361	2,418,048	783,832,703	175,000,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「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、「差引」欄の「期末帳簿価額」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積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		
		準備室会計	特養建設会計	指定介護老人福祉施設 会計
収入	介護保険事業収入	0	0	8,399,647
	施設介護料収入	0	0	5,786,903
	介護報酬収入	0	0	4,823,629
	利用者負担金収入(一般)	0	0	963,274
	利用者等利用料収入	0	0	2,612,744
	食費収入(一般)	0	0	929,314
	居住費収入(一般)	0	0	1,681,360
	その他の利用料収入	0	0	2,070
	受取利息配当金収入	4,757	0	6,472
	その他の収入	249,632	0	353,875
	利用者等外給食費収入	0	0	2,100
	雑収入	249,632	0	351,775
	雑収入	249,632	0	351,775
	事業活動収入計(1)		254,389	0
事業活動による 支出	人件費支出	4,345,909	0	20,911,443
	職員給料支出	3,647,881	0	18,902,936
	非常勤職員給与支出	0	0	22,500
	派遣職員費支出	0	0	353,840
	法定福利費支出	698,028	0	1,632,167
	事業費支出	0	5,006,569	4,733,880
	給食費支出	0	0	911,778
	介護用品費支出	0	0	691,261
	診療・療養等材料費支出	0	0	2,396
	医療費支出	0	0	20,000
	教養娯楽費支出	0	0	976
	水道光熱費支出	0	0	2,842,049
	消耗器具備品費支出	0	5,006,569	15,194
	保険料支出	0	0	74,810
	賃借料支出	0	0	50,600
	車両費支出	0	0	124,816
	事務費支出	3,660,667	325,200	13,280,633
	福利厚生費支出	0	0	14,495
	職員被服費支出	0	0	655,524
	旅費交通費支出	172,650	0	21,660
	研修研究費支出	152,840	0	599,647
	事務消耗品費支出	157,869	0	1,877,145
	印刷製本費支出	0	0	56,070
	燃料費支出	4,953	0	0
	通信運搬費支出	131,973	0	164,709
	広報費支出	540,838	0	744,450
	業務委託費支出	0	0	7,169,123
	給食委託費支出	0	0	5,055,363
	医事委託費支出	0	0	697,741
	清掃委託費支出	0	0	108,096
	保守委託費支出	0	0	58,170
	その他の委託費支出	0	0	1,249,753
	手数料支出	1,290,372	0	506,229
保険料支出	0	0	238,007	
賃借料支出	230,160	0	869,084	
土地・建物賃借料支出	861,000	0	10,000	
租税公課支出	91,550	325,200	17,100	
保守料支出	0	0	35,100	
渉外費支出	26,462	0	302,290	
支払利息支出	0	6,366,698	0	
事業活動支出計(2)		8,006,576	11,698,467	38,925,956

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		準備室会計	特養建設会計	指定介護老人福祉施設会計
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△7,752,187	△11,698,467	△30,165,962
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	187,500,000	0
	施設整備等補助金収入	0	187,500,000	0
	設備資金借入金収入	0	586,000,000	0
	固定資産売却収入	0	118,665,000	0
	建設仮勘定取崩収入	0	118,665,000	0
	施設整備等収入計 (4)	0	892,165,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	144,500,000	0
	固定資産取得支出	0	732,304,703	1,210,950
建物取得支出	0	405,167,140	0	
建物附属設備取得支出	0	245,062,232	0	
構築物取得支出	0	44,651,830	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	1,210,950	
器具及び備品取得支出	0	36,748,501	0	
権利取得支出	0	675,000	0	
施設整備等支出計 (5)	0	876,804,703	1,210,950	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	15,360,297	△1,210,950	
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	0	0	35,879,979
	その他の活動収入計 (7)	0	0	35,879,979
	支出			
	サービス区分間繰入金支出	30,177,788	5,702,191	0
その他の活動支出計 (8)	30,177,788	5,702,191	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△30,177,788	△5,702,191	35,879,979	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△37,929,975	△2,040,361	4,503,067	
前期末支払資金残高 (12)	37,929,975	2,040,361	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	0	4,503,067	



## 特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	介護保険事業収入	8,399,647	0	8,399,647	
	施設介護料収入	5,786,903	0	5,786,903	
	介護報酬収入	4,823,629	0	4,823,629	
	利用者負担金収入(一般)	963,274	0	963,274	
	利用者等利用料収入	2,612,744	0	2,612,744	
	食費収入(一般)	929,314	0	929,314	
	居住費収入(一般)	1,681,360	0	1,681,360	
	その他の利用料収入	2,070	0	2,070	
	受取利息配当金収入	11,229	0	11,229	
	その他の収入	603,507	0	603,507	
	利用者等外給食費収入	2,100	0	2,100	
	雑収入	601,407	0	601,407	
	雑収入	601,407	0	601,407	
	事業活動収入計(1)		9,014,383	0	9,014,383
	事業活動による収支 支出	人件費支出	25,257,352	0	25,257,352
職員給料支出		22,550,817	0	22,550,817	
非常勤職員給与支出		22,500	0	22,500	
派遣職員費支出		353,840	0	353,840	
法定福利費支出		2,330,195	0	2,330,195	
事業費支出		9,740,449	0	9,740,449	
給食費支出		911,778	0	911,778	
介護用品費支出		691,261	0	691,261	
診療・療養等材料費支出		2,396	0	2,396	
医療費支出		20,000	0	20,000	
教養娯楽費支出		976	0	976	
水道光熱費支出		2,842,049	0	2,842,049	
消耗器具備品費支出		5,021,763	0	5,021,763	
保険料支出		74,810	0	74,810	
賃借料支出		50,600	0	50,600	
車輛費支出		124,816	0	124,816	
事務費支出		17,266,500	0	17,266,500	
福利厚生費支出		14,495	0	14,495	
職員被服費支出		655,524	0	655,524	
旅費交通費支出		194,310	0	194,310	
研修研究費支出		752,487	0	752,487	
事務消耗品費支出		2,035,014	0	2,035,014	
印刷製本費支出		56,070	0	56,070	
燃料費支出		4,953	0	4,953	
通信運搬費支出		296,682	0	296,682	
広報費支出		1,285,288	0	1,285,288	
業務委託費支出		7,169,123	0	7,169,123	
給食委託費支出		5,055,363	0	5,055,363	
医事委託費支出		697,741	0	697,741	
清掃委託費支出		108,096	0	108,096	
保守委託費支出		58,170	0	58,170	
その他の委託費支出		1,249,753	0	1,249,753	
手数料支出		1,796,601	0	1,796,601	
保険料支出		238,007	0	238,007	
賃借料支出		1,099,244	0	1,099,244	
土地・建物賃借料支出	871,000	0	871,000		
租税公課支出	433,850	0	433,850		
保守料支出	35,100	0	35,100		
渉外費支出	328,752	0	328,752		
支払利息支出	6,366,698	0	6,366,698		
事業活動支出計(2)		58,630,999	0	58,630,999	

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位：円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△49,616,616	0	△49,616,616
施設設備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	187,500,000	0	187,500,000
	施設整備等補助金収入	187,500,000	0	187,500,000
	設備資金借入金収入	586,000,000	0	586,000,000
	固定資産売却収入	118,665,000	0	118,665,000
	建設仮勘定取崩収入	118,665,000	0	118,665,000
	施設整備等収入計 (4)	892,165,000	0	892,165,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	144,500,000	0	144,500,000
	固定資産取得支出	733,515,653	0	733,515,653
	建物取得支出	405,167,140	0	405,167,140
	建物附属設備取得支出	245,062,232	0	245,062,232
	構築物取得支出	44,651,830	0	44,651,830
	車両運搬具取得支出	1,210,950	0	1,210,950
器具及び備品取得支出	36,748,501	0	36,748,501	
権利取得支出	675,000	0	675,000	
施設整備等支出計 (5)	878,015,653	0	878,015,653	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	14,149,347	0	14,149,347	
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	35,879,979	△35,879,979	0
	その他の活動収入計 (7)	35,879,979	△35,879,979	0
	支出			
	サービス区分間繰入金支出	35,879,979	△35,879,979	0
その他の活動支出計 (8)	35,879,979	△35,879,979	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△35,467,269	0	△35,467,269	
前期末支払資金残高 (12)	39,970,336	0	39,970,336	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,503,067	0	4,503,067	

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		
		準備室会計	特養建設会計	指定介護老人福祉施設 会計
収 益	介護保険事業収益	0	0	8,399,647
	施設介護料収益	0	0	5,786,903
	介護報酬収益	0	0	4,823,629
	利用者負担金収益(一般)	0	0	963,274
	利用者等利用料収益	0	0	2,612,744
	食費収益(一般)	0	0	929,314
	居住費収益(一般)	0	0	1,681,360
	その他の利用料収益	0	0	2,070
サービス活動収益計(1)		0	0	8,399,647
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	4,345,909	0	20,911,443
	職員給料	3,647,881	0	18,902,936
	非常勤職員給与	0	0	22,500
	派遣職員費	0	0	353,840
	法定福利費	698,028	0	1,632,167
	事業費	0	5,006,569	4,733,880
	給食費	0	0	911,778
	介護用品費	0	0	691,261
	診療・療養等材料費	0	0	2,396
	医療費	0	0	20,000
	教養娯楽費	0	0	976
	水道光熱費	0	0	2,842,049
	消耗器具備品費	0	5,006,569	15,194
	保険料	0	0	74,810
	賃借料	0	0	50,600
	車輛費	0	0	124,816
	事務費	3,660,667	325,200	13,280,633
	福利厚生費	0	0	14,495
	職員被服費	0	0	655,524
	旅費交通費	172,650	0	21,660
	研修研究費	152,840	0	599,647
	事務消耗品費	157,869	0	1,877,145
	印刷製本費	0	0	56,070
	燃料費	4,953	0	0
	通信運搬費	131,973	0	164,709
	広報費	540,838	0	744,450
	業務委託費	0	0	7,169,123
	給食委託費	0	0	5,055,363
	医事委託費	0	0	697,741
	清掃委託費	0	0	108,096
	保守委託費	0	0	58,170
	その他の委託費	0	0	1,249,753
	手数料	1,290,372	0	506,229
	保険料	0	0	238,007
	賃借料	230,160	0	869,084
	土地・建物賃借料	861,000	0	10,000
租税公課	91,550	325,200	17,100	
保守料	0	0	35,100	
渉外費	26,462	0	302,290	
減価償却費	0	0	12,229,361	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△30,000,000	△2,418,048	
サービス活動費用計(2)		8,006,576	△24,668,231	48,737,269
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△8,006,576	24,668,231	△40,337,622
収 益	受取利息配当金収益	4,757	0	6,472
	その他のサービス活動外収益	249,632	0	353,875
	利用者等外給食収益	0	0	2,100

## 特別養護老人ホームめぐみの社 事業活動明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		
		準備室会計	特養建設会計	指定介護老人福祉施設 会計
サービス活動外増減の部	雑収益	249,632	0	351,775
	雑収益	249,632	0	351,775
	サービス活動外収益計 (4)	254,389	0	360,347
	支払利息	0	6,366,698	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	6,366,698	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	254,389	△6,366,698	360,347
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△7,752,187	18,301,533	△39,977,275

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益	8,399,647	0	8,399,647
	施設介護料収益	5,786,903	0	5,786,903
	介護報酬収益	4,823,629	0	4,823,629
	利用者負担金収益(一般)	963,274	0	963,274
	利用者等利用料収益	2,612,744	0	2,612,744
	食費収益(一般)	929,314	0	929,314
	居住費収益(一般)	1,681,360	0	1,681,360
	その他の利用料収益	2,070	0	2,070
サービス活動収益計(1)		8,399,647	0	8,399,647
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	25,257,352	0	25,257,352
	職員給料	22,550,817	0	22,550,817
	非常勤職員給与	22,500	0	22,500
	派遣職員費	353,840	0	353,840
	法定福利費	2,330,195	0	2,330,195
	事業費	9,740,449	0	9,740,449
	給食費	911,778	0	911,778
	介護用品費	691,261	0	691,261
	診療・療養等材料費	2,396	0	2,396
	医療費	20,000	0	20,000
	教養娯楽費	976	0	976
	水道光熱費	2,842,049	0	2,842,049
	消耗器具備品費	5,021,763	0	5,021,763
	保険料	74,810	0	74,810
	賃借料	50,600	0	50,600
	車輦費	124,816	0	124,816
	事務費	17,266,500	0	17,266,500
	福利厚生費	14,495	0	14,495
	職員被服費	655,524	0	655,524
	旅費交通費	194,310	0	194,310
	研修研究費	752,487	0	752,487
	事務消耗品費	2,035,014	0	2,035,014
	印刷製本費	56,070	0	56,070
	燃料費	4,953	0	4,953
	通信運搬費	296,682	0	296,682
	広報費	1,285,288	0	1,285,288
	業務委託費	7,169,123	0	7,169,123
	給食委託費	5,055,363	0	5,055,363
	医事委託費	697,741	0	697,741
	清掃委託費	108,096	0	108,096
	保守委託費	58,170	0	58,170
	その他の委託費	1,249,753	0	1,249,753
	手数料	1,796,601	0	1,796,601
保険料	238,007	0	238,007	
賃借料	1,099,244	0	1,099,244	
土地・建物賃借料	871,000	0	871,000	
租税公課	433,850	0	433,850	
保守料	35,100	0	35,100	
渉外費	328,752	0	328,752	
減価償却費	12,229,361	0	12,229,361	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,418,048	△0	△32,418,048	
サービス活動費用計(2)		32,075,614	0	32,075,614
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△23,675,967	0	△23,675,967
収 益	受取利息配当金収益	11,229	0	11,229
	その他のサービス活動外収益	603,507	0	603,507
	利用者等外給食収益	2,100	0	2,100

## 特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位：円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部	雑収益	601,407	0	601,407
	雑収益	601,407	0	601,407
	サービス活動外収益計 (4)	614,736	0	614,736
サービス活動外増減の部	支払利息	6,366,698	0	6,366,698
	サービス活動外費用計 (5)	6,366,698	0	6,366,698
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△5,751,962	0	△5,751,962
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△29,427,929	0	△29,427,929

## 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	11,253,483
	現金	149,198
	普通預金	9,156,778
	みずほ銀行 柏支店	1,947,507
	筑波銀行 藤代支店	4,712,252
	事業未収金	入居者利用料及び国保連介護保険収入
	立替金	入居者医療費他
	前払金	22,771
	前払費用	21,623
	保険料(賠償責任・火災)他	1,001,313
	流動資産合計	17,011,442
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	土地	取手市稲29番1 6,421㎡
	建物	特別養護老人ホーム めぐみの杜
	建物附属設備	電気、給排水、空調、床暖房他
	基本財産合計	691,561,918
(2)	その他の固定資産	
	構築物	43,654,606
	車輜運搬具	三菱ekスポーツ、ホンダ軽ダツツ
	器具及び備品	1,065,695
	権利	特殊浴槽、ストレッチャー、個浴型介護浴槽他
		給水加入金(県南水道企業団)
	その他の固定資産合計	659,925
	固定資産合計	80,041,423
	資産合計	771,603,341
II	負債の部	
1	流動負債	
	事業未払金	通信費、業務委託料、社会保険料他
	1年以内返済予定設備資金借入金	11,933,285
	職員預り金	2,802,000
	仮受金	源泉所得税、社会保険料
		569,582
	流動負債合計	5,508
2	固定負債	
	設備資金借入金	15,310,375
	固定負債合計	583,198,000
	負債合計	583,198,000
	差引純資産	598,508,375
		190,106,408

借入金明細表

(口) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

社会福祉法人 心通会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	残引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	仕途	担保資産		(単位:円)
									当期支出額	利息補助金収入			種類	担保資産 の内容及び内容	
借入金	みずほ銀行	特設めぐみの社	50,000,000		50,000,000	0		2.7%	1,384,594			土地購入			
	みずほ銀行	特設めぐみの社	94,500,000		94,500,000	0		2.7%	2,357,994			建設費			
	みずほ銀行	特設めぐみの社	130,600,000	130,600,000	0	130,600,000		2.7%			平成25年1月31日	建設費	土地及び建物	691,561,918	
	協栄信用組合	特設めぐみの社	455,400,000	455,400,000	0	455,400,000		1.75%	2,624,110		平成24年3月10日	建設費	土地及び建物	691,561,918	
						0									
	計		144,500,000	586,000,000	144,500,000	586,000,000	0		6,366,608	0					1,383,123,836
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0	0	0	0					0
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		144,500,000	586,000,000	144,500,000	586,000,000	0		6,366,608	0					1,383,123,836
	合計					2,822,000	0								

(注) 表裏等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を消取するものとする。



補助金事業等収益明細書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月 31日

社会福祉法人 心社会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						特養めぐみの社	
茨城県老人福祉施設整備費	施設	157,500,000		157,500,000	157,500,000	157,500,000	
茨城県施設開設準備金経費助成対策事業費		30,000,000		30,000,000		30,000,000	
					0		
区分小計		187,500,000	0	187,500,000	157,500,000	187,500,000	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		187,500,000	0	187,500,000	157,500,000	187,500,000	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

社会福祉法人 心和我

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		特養めぐみの社		
前年度末残高	0	0	0	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	21,621,752	21,621,752	
	計	21,621,752	21,621,752	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	28,378,248	28,378,248	
	計	28,378,248	28,378,248	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
当期末残高	50,000,000	50,000,000	0	0
第一号基本金	21,621,752	21,621,752	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	28,378,248	28,378,248	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。



サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

社会福祉法人 心和社会  
拠点区分 特別養護老人ホームめぐみの杜

(単位：円)

繰入元	サービス区分名		繰入先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
準備室会計 特養建設会計		指定介護老人福祉施設			30,177,788	
		指定介護老人福祉施設			5,702,191	

(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、前期末支払資金残高等の別を記入すること。