

平成25年度

決算報告書

自:平成 25年 4月 1日

至:平成 26年 3月31日

茨城県取手市稲29番1

社会福祉法人 心和会

理事長

石井 章

平成25年度

財 務 諸 表

自:平成 25年 4月 1日

至:平成 26年 3月31日

茨城県取手市稲29番1

社会福祉法人 心和会

理事長

石井 章

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(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	145,101,000	185,634,830	△40,533,830	
	施設介護料収入	97,040,000	130,709,942	△33,669,942	
	介護報酬収入	87,336,000	119,064,974	△31,728,974	
	利用者負担金収入(一般)	9,704,000	11,644,968	△1,940,968	
	居宅介護料収入	3,343,000	2,408,923	934,077	
	(介護報酬収入)	2,955,000	1,992,488	962,512	
	介護報酬収入	2,955,000	1,992,488	962,512	
	(利用者負担金収入)	388,000	416,435	△28,435	
	介護負担金収入(一般)	388,000	416,435	△28,435	
	利用者等利用料収入	44,718,000	51,315,965	△6,597,965	
	食費収入(公費)	5,495,400	9,876,100	△4,380,700	
	食費収入(一般)	12,402,600	9,896,700	2,505,900	
	居住費収入(公費)	7,849,300	13,401,670	△5,552,370	
	居住費収入(一般)	17,763,700	17,953,060	△189,360	
	その他の利用料収入	1,207,000	188,435	1,018,565	
	その他の事業収入	0	1,200,000	△1,200,000	
	補助金事業収入	0	1,200,000	△1,200,000	
	経常経費寄附金収入	0	12,000	△12,000	
	受取利息配当金収入	0	1,653	△1,653	
	その他の収入	0	523,251	△523,251	
	利用者等外給食費収入	0	522,400	△522,400	
	雑収入	0	851	△851	
	雑収入	0	851	△851	
事業活動収入計(1)		145,101,000	186,171,734	△41,070,734	
事業活動による収支	人件費支出	108,595,000	119,311,479	△10,716,479	
	職員給料支出	91,685,000	100,842,930	△9,157,930	
	職員賞与支出	6,060,000	6,425,000	△365,000	
	派遣職員費支出	0	454,845	△454,845	
	法定福利費支出	10,850,000	11,588,704	△738,704	
	事業費支出	17,423,400	31,811,816	△14,388,416	
	給食費支出	440,000	13,771,210	△13,331,210	
	介護用品費支出	2,857,000	2,649,163	207,837	
	医薬品費支出	0	37,382	△37,382	
	診療・療養等材料費支出	58,000	56,273	1,727	
	保健衛生費支出	435,000	390,353	44,647	
	医療費支出	0	68,180	△68,180	
	教養娯楽費支出	559,000	107,807	451,193	
	日用品費支出	0	1,680	△1,680	
	水道光熱費支出	10,961,000	11,593,446	△632,446	
	消耗器具備品費支出	1,938,400	2,934,249	△995,849	
	賃借料支出	0	20,475	△20,475	
	車両費支出	175,000	176,158	△1,158	
	雑支出	0	5,440	△5,440	
	事務費支出	42,518,000	43,693,107	△1,175,107	
	福利厚生費支出	300,000	299,408	592	
	職員被服費支出	709,000	505,720	203,280	
	旅費交通費支出	31,000	210,958	△179,958	
	研修研究費支出	333,000	322,885	10,115	
	事務消耗品費支出	1,703,000	1,697,410	5,590	
	印刷製本費支出	296,000	125,422	170,578	
	水道光熱費支出	0	1,288,159	△1,288,159	
	燃料費支出	0	1,280	△1,280	
	修繕費支出	0	151,235	△151,235	

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(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	通信運搬費支出	930,000	555,974	374,026	
	会議費支出	0	753	△753	
	広報費支出	0	1,409,080	△1,409,080	
	業務委託費支出	31,000,000	28,295,719	2,704,281	
	検査委託費支出	0	73,564	△73,564	
	給食委託費支出	19,400,000	17,035,344	2,364,656	
	寝具委託費支出	1,317,000	677,228	639,772	
	医事委託費支出	2,520,000	2,520,000	0	
	清掃委託費支出	1,783,000	1,143,824	639,176	
	保守委託費支出	480,000	1,018,736	△538,736	
	その他の委託費支出	5,500,000	5,827,023	△327,023	
	手数料支出	1,721,000	2,463,865	△742,865	
	保険料支出	1,302,000	2,052,321	△750,321	
	貸借料支出	4,193,000	4,182,928	10,072	
	租税公課支出	0	91,200	△91,200	
	諸会費支出	0	31,800	△31,800	
	雑支出	0	6,990	△6,990	
	雑支出	0	6,990	△6,990	
	支払利息支出	9,261,000	9,522,437	△261,437	
	その他の支出	0	760,120	△760,120	
利用者等外給食費支出	0	760,120	△760,120		
事業活動支出計 (2)	177,797,400	205,098,959	△27,301,559		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△32,696,400	△18,927,225	△13,769,175		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	40,000,000	40,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,462,000	2,802,000	6,660,000	
	固定資産取得支出	43,463,000	43,712,520	△249,520	
器具及び備品取得支出	0	1,321,530	△1,321,530		
建設仮勘定取得支出	43,463,000	42,390,990	1,072,010		
施設整備等支出計 (5)	52,925,000	46,514,520	6,410,480		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△12,925,000	△6,514,520	△6,410,480		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	60,000,000	20,000,000	40,000,000	
	その他の活動による収入	0	42,000,000	△42,000,000	
	役員等長期借入金収入	0	42,000,000	△42,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	60,000,000	62,000,000	△2,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	6,660,000	△6,660,000	
	その他の活動による支出	2,100,000	1,500,000	600,000	
役員等長期借入金返済支出	2,100,000	1,500,000	600,000		
その他の活動支出計 (8)	2,100,000	8,160,000	△6,060,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	57,900,000	53,840,000	4,060,000		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,278,600	28,398,255	△16,119,655		
前期末支払資金残高 (12)	4,503,067	4,503,067	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	16,781,667	32,901,322	△16,119,655		

事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(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	185,634,830	8,399,647	177,235,183
	経常経費寄附金収益	12,000	0	12,000
	サービス活動収益計(1)	185,646,830	8,399,647	177,247,183
	費用			
	人件費	119,311,479	25,257,352	94,054,127
	事業費	31,811,816	9,740,449	22,071,367
事務費	43,692,256	17,266,500	26,425,756	
減価償却費	36,918,282	12,229,361	24,688,921	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,254,151	△32,418,048	25,163,897	
サービス活動費用計(2)	224,479,682	32,075,614	192,404,068	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△38,832,852	△23,675,967	△15,156,885	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,653	11,229	△9,576
	その他のサービス活動外収益	522,400	603,507	△81,107
	サービス活動外収益計(4)	524,053	614,736	△90,683
	費用			
	支払利息	9,522,437	6,366,698	3,155,739
	その他のサービス活動外費用	760,120	0	760,120
サービス活動外費用計(5)	10,282,557	6,366,698	3,915,859	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△9,758,504	△5,751,962	△4,006,542	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△48,591,356	△29,427,929	△19,163,427	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	187,500,000	△187,500,000
	特別収益計(8)	0	187,500,000	△187,500,000
	費用			
	基本金組入額	0	50,000,000	△50,000,000
国庫補助金等特別積立金積立額	0	187,500,000	△187,500,000	
特別費用計(9)	0	237,500,000	△237,500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△50,000,000	50,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△48,591,356	△79,427,929	30,836,573	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△32,475,544	46,952,385	△79,427,929
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△81,066,900	△32,475,544	△48,591,356
	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)	△81,066,900	△32,475,544	△48,591,356

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(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	185,634,830	8,399,647	177,235,183
	施設介護料収益	130,709,942	5,786,903	124,923,039
	介護報酬収益	119,064,974	4,823,629	114,241,345
	利用者負担金収益(一般)	11,644,968	963,274	10,681,694
	居宅介護料収益	2,408,923	0	2,408,923
	(介護報酬収益)	1,992,488	0	1,992,488
	介護報酬収益	1,992,488	0	1,992,488
	(利用者負担金収益)	416,435	0	416,435
	介護負担金収益(一般)	416,435	0	416,435
	利用者等利用料収益	51,315,965	2,612,744	48,703,221
	食費収益(公費)	9,876,100	0	9,876,100
	食費収益(一般)	9,896,700	929,314	8,967,386
	居住費収益(公費)	13,401,670	0	13,401,670
	居住費収益(一般)	17,953,060	1,681,360	16,271,700
	その他の利用料収益	188,435	2,070	186,365
	その他の事業収益	1,200,000	0	1,200,000
	補助金事業収益	1,200,000	0	1,200,000
経常経費寄附金収益	12,000	0	12,000	
サービス活動収益計(1)		185,646,830	8,399,647	177,247,183
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	119,311,479	25,257,352	94,054,127
	職員給料	100,842,930	22,550,817	78,292,113
	職員賞与	6,425,000	0	6,425,000
	非常勤職員給与	0	22,500	△22,500
	派遣職員費	454,845	353,840	101,005
	法定福利費	11,588,704	2,330,195	9,258,509
	事業費	31,811,816	9,740,449	22,071,367
	給食費	13,771,210	911,778	12,859,432
	介護用品費	2,649,163	691,261	1,957,902
	医薬品費	37,382	0	37,382
	診療・療養等材料費	56,273	2,396	53,877
	保健衛生費	390,353	0	390,353
	医療費	68,180	20,000	48,180
	教養娯楽費	107,807	976	106,831
	日用品費	1,680	0	1,680
	水道光熱費	11,593,446	2,842,049	8,751,397
	消耗器具備品費	2,934,249	5,021,763	△2,087,514
	保険料	0	74,810	△74,810
	賃借料	20,475	50,600	△30,125
	車輛費	176,158	124,816	51,342
	雑費	5,440	0	5,440
	事務費	43,692,256	17,266,500	26,425,756
	福利厚生費	299,408	14,495	284,913
	職員被服費	505,720	655,524	△149,804
	旅費交通費	210,958	194,310	16,648
	研修研究費	322,885	752,487	△429,602
	事務消耗品費	1,697,410	2,035,014	△337,604
	印刷製本費	125,422	56,070	69,352
	水道光熱費	1,288,159	0	1,288,159
	燃料費	1,280	4,953	△3,673
	修繕費	151,235	0	151,235
通信運搬費	555,974	296,682	259,292	
会議費	753	0	753	
広報費	1,409,080	1,285,288	123,792	

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(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	業務委託費	28,295,719	7,169,123	21,126,596
	検査委託費	73,564	0	73,564
	給食委託費	17,035,344	5,055,363	11,979,981
	寝具委託費	677,228	0	677,228
	医事委託費	2,520,000	697,741	1,822,259
	清掃委託費	1,143,824	108,096	1,035,728
	保守委託費	1,018,736	58,170	960,566
	その他の委託費	5,827,023	1,249,753	4,577,270
	手数料	2,463,865	1,796,601	667,264
	保険料	2,052,321	238,007	1,814,314
	賃借料	4,182,077	1,099,244	3,082,833
	土地・建物賃借料	0	871,000	△871,000
	租税公課	91,200	433,850	△342,650
	保守料	0	35,100	△35,100
	渉外費	0	328,752	△328,752
	諸会費	31,800	0	31,800
	雑費	6,990	0	6,990
	雑費	6,990	0	6,990
	減価償却費	36,918,282	12,229,361	24,688,921
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,254,151	△32,418,048	25,163,897
サービス活動費用計 (2)	224,479,682	32,075,614	192,404,068	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△38,832,852	△23,675,967	△15,156,885	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,653	11,229	△9,576
	その他のサービス活動外収益	522,400	603,507	△81,107
	利用者等外給食収益	522,400	2,100	520,300
	雑収益	0	601,407	△601,407
	雑収益	0	601,407	△601,407
	サービス活動外収益計 (4)	524,053	614,736	△90,683
	費用			
	支払利息	9,522,437	6,366,698	3,155,739
	その他のサービス活動外費用	760,120	0	760,120
利用者等外給食費	760,120	0	760,120	
サービス活動外費用計 (5)	10,282,557	6,366,698	3,915,859	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△9,758,504	△5,751,962	△4,006,542	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△48,591,356	△29,427,929	△19,163,427	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	187,500,000	△187,500,000
	施設整備等補助金収益	0	187,500,000	△187,500,000
	特別収益計 (8)	0	187,500,000	△187,500,000
	費用			
	基本金組入額	0	50,000,000	△50,000,000
	第1号基本金組入額	0	21,621,752	△21,621,752
	第3号基本金組入額	0	28,378,248	△28,378,248
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	187,500,000	△187,500,000
	特別費用計 (9)	0	237,500,000	△237,500,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△50,000,000	50,000,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△48,591,356	△79,427,929	30,836,573	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△32,475,544	46,952,385	△79,427,929
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△81,066,900	△32,475,544	△48,591,356
	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)	△81,066,900	△32,475,544	△48,591,356

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）

「増床建設会計」

「本部会計」

「指定介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護」

「通所介護」

「居宅介護」

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）	401,655,692	0	10,534,345	391,121,347
建物附属設備（基本）	239,589,177	0	16,419,167	223,170,010
合 計	691,561,918	0	26,953,512	664,608,406

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）	614,291,357円

計 664,608,406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）	623,198,000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）	391,121,347	0	391,121,347
建物附属設備（基本）	223,170,010	0	223,170,010
小 計	614,291,357	0	614,291,357
その他の固定資産			
構築物	40,662,935	0	40,662,935
車輛運搬具	548,200	0	548,200
器具及び備品	29,572,348	0	29,572,348
小 計	70,783,483	0	70,783,483
合 計	685,074,840	0	685,074,840

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	35,929,600	0	35,929,600
合 計	35,929,600	0	35,929,600

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

該当なし。

資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(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	145,101,000	185,634,830	△40,533,830	
	経常経費寄附金収入	0	12,000	△12,000	
	受取利息配当金収入	0	1,653	△1,653	
	その他の収入	0	523,251	△523,251	
	事業活動収入計 (1)	145,101,000	186,171,734	△41,070,734	
支出	人件費支出	108,595,000	119,311,479	△10,716,479	
	事業費支出	17,423,400	31,811,816	△14,388,416	
	事務費支出	42,518,000	43,693,107	△1,175,107	
	支払利息支出	9,261,000	9,522,437	△261,437	
	その他の支出	0	760,120	△760,120	
	事業活動支出計 (2)	177,797,400	205,098,959	△27,301,559	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△32,696,400	△18,927,225	△13,769,175		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	40,000,000	40,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,462,000	2,802,000	6,660,000	
固定資産取得支出	43,463,000	43,712,520	△249,520		
施設整備等支出計 (5)	52,925,000	46,514,520	6,410,480		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△12,925,000	△6,514,520	△6,410,480		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	60,000,000	20,000,000	40,000,000	
	その他の活動による収入	0	42,000,000	△42,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	60,000,000	62,000,000	△2,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	6,660,000	△6,660,000	
その他の活動による支出	2,100,000	1,500,000	600,000		
その他の活動支出計 (8)	2,100,000	8,160,000	△6,060,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	57,900,000	53,840,000	4,060,000		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,278,600	28,398,255	△16,119,655		
前期末支払資金残高 (12)	4,503,067	4,503,067	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	16,781,667	32,901,322	△16,119,655		

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）	401,655,692	0	10,534,345	391,121,347
建物附属設備（基本）	239,589,177	0	16,419,167	223,170,010
合 計	691,561,918	0	26,953,512	664,608,406

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）	614,291,357円

計	664,608,406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）	623,198,000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）	391,121,347	0	391,121,347
建物附属設備（基本）	223,170,010	0	223,170,010
小 計	614,291,357	0	614,291,357
その他の固定資産			
構築物	40,662,935	0	40,662,935
車輛運搬具	548,200	0	548,200
器具及び備品	29,572,348	0	29,572,348
小 計	70,783,483	0	70,783,483
合 計	685,074,840	0	685,074,840

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	35,929,600	0	35,929,600
合 計	35,929,600	0	35,929,600

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 心和尚
拠点区分 めぐみの杜

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	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	401,655,692	108,099,928	0	0	10,534,345	2,835,169	0	0	391,121,347	105,264,759	14,045,793	3,780,225	405,167,140	109,044,984	
建物附属設備	239,589,177	64,482,024	0	0	16,419,167	4,418,982	0	0	223,170,010	60,063,042	21,892,222	5,891,974	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	691,561,918	172,581,952	0	0	26,953,512	7,254,151	0	0	664,608,406	165,327,801	35,938,015	9,672,199	700,546,421	175,000,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	43,654,607	0	0	0	2,991,672	0	0	0	40,662,935	0	3,998,896	0	44,661,831	0	
車両及び運搬具	1,065,695	0	0	0	517,495	0	0	0	548,200	0	662,750	0	1,210,950	0	
器具及び備品	34,861,197	0	1,321,530	0	6,410,379	0	0	0	29,572,348	0	8,497,683	0	38,070,031	0	
その他の固定資産	0	0	42,390,990	0	0	0	0	0	42,390,990	0	0	0	42,390,990	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	79,581,499	0	43,712,520	0	9,919,546	0	0	0	113,174,473	0	13,149,329	0	126,323,802	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利等	659,925	0	0	0	45,225	0	0	0	614,700	0	60,300	0	675,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	659,925	0	0	0	45,225	0	0	0	614,700	0	60,300	0	675,000	0	
その他の固定資産計	80,041,424	0	43,712,520	0	9,964,771	0	0	0	113,789,173	0	13,209,629	0	126,998,802	0	
基本財産及びその他の固定資産計	771,603,342	172,581,952	43,712,520	0	36,918,283	7,254,151	0	0	778,397,579	165,327,801	49,147,644	9,672,199	827,545,223	175,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	771,603,342	172,581,952	43,712,520	0	36,918,283	7,254,151	0	0	778,397,579	165,327,801					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金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。

引当金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

社会福祉法人 心和会
拠点区分 特養めぐみの社

(単位:円)

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

(注)

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

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心と和会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		
		指定介護老人福祉施設	本部会計	短期入所生活介護
収入	介護保険事業収入	182,084,662	0	3,419,968
	施設介護料収入	130,709,942	0	0
	介護報酬収入	119,064,974	0	0
	利用者負担金収入(一般)	11,644,968	0	0
	居宅介護料収入	0	0	2,278,723
	(介護報酬収入)	0	0	1,882,868
	介護報酬収入	0	0	1,882,868
	(利用者負担金収入)	0	0	395,855
	介護負担金収入(一般)	0	0	395,855
	利用者等利用料収入	50,174,720	0	1,141,245
	食費収入(公費)	9,767,065	0	109,035
	食費収入(一般)	9,527,820	0	368,880
	居住費収入(公費)	13,270,570	0	131,100
	居住費収入(一般)	17,420,830	0	532,230
	その他の利用料収入	188,435	0	0
	その他の事業収入	1,200,000	0	0
	補助金事業収入	1,200,000	0	0
	経常経費寄附金収入	0	12,000	0
	受取利息配当金収入	1,653	0	0
	その他の収入	523,251	0	0
	利用者等外給食費収入	522,400	0	0
雑収入	851	0	0	
雑収入	851	0	0	
事業活動収入計(1)		182,609,566	12,000	3,419,968
事業活動による収支	人件費支出	117,002,182	0	2,309,297
	職員給料支出	98,893,907	0	1,949,023
	職員賞与支出	6,296,500	0	128,500
	派遣職員費支出	454,845	0	0
	法定福利費支出	11,356,930	0	231,774
	事業費支出	31,065,896	450	520,859
	給食費支出	13,495,786	0	275,424
	介護用品費支出	2,649,163	0	0
	医薬品費支出	37,382	0	0
	診療・療養等材料費支出	56,273	0	0
	保健衛生費支出	390,353	0	0
	医療費支出	68,180	0	0
	教養娯楽費支出	102,215	0	0
	日用品費支出	1,680	0	0
	水道光熱費支出	11,361,578	0	231,868
	消耗器具備品費支出	2,701,663	0	13,567
	賃借料支出	20,475	0	0
	車両費支出	176,158	0	0
	雑支出	4,990	450	0
	事務費支出	43,129,677	229,614	4,748
	福利厚生費支出	299,408	0	0
	職員被服費支出	505,720	0	0
	旅費交通費支出	44,322	161,156	1,380
	研修研究費支出	292,000	4,400	0
	事務消耗品費支出	1,668,336	0	3,288
	印刷製本費支出	0	0	0
	水道光熱費支出	1,288,159	0	0
燃料費支出	1,280	0	0	
修繕費支出	151,235	0	0	
通信運搬費支出	551,074	1,920	80	
会議費支出	753	0	0	

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			
	指定介護老人福祉施設	本部会計	短期入所生活介護	
事業活動による収支	広報費支出	1,279,848	0	0
	業務委託費支出	28,295,719	0	0
	検査委託費支出	73,564	0	0
	給食委託費支出	17,035,344	0	0
	寝具委託費支出	677,228	0	0
	医事委託費支出	2,520,000	0	0
	清掃委託費支出	1,143,824	0	0
	保守委託費支出	1,018,736	0	0
	その他の委託費支出	5,827,023	0	0
	手数料支出	2,457,184	2,838	0
	保険料支出	2,052,321	0	0
	賃借料支出	4,182,928	0	0
	租税公課支出	20,600	59,300	0
	諸会費支出	31,800	0	0
	雑支出	6,990	0	0
	雑支出	6,990	0	0
	支払利息支出	9,423,890	0	0
その他の支出	760,120	0	0	
利用者等外給食費支出	760,120	0	0	
事業活動支出計 (2)	201,381,765	230,064	2,834,904	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△18,772,199	△218,064	585,064	
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	0	0	0
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	2,802,000	0	0
	固定資産取得支出	1,072,265	0	0
	器具及び備品取得支出	1,072,265	0	0
建設仮勘定取得支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	3,874,265	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,874,265	0	0	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	20,000,000	0	0
	その他の活動による収入	42,000,000	0	0
	役員等長期借入金収入	42,000,000	0	0
	その他の活動収入計 (7)	62,000,000	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,660,000	0	0
	その他の活動による支出	1,500,000	0	0
	役員等長期借入金返済支出	1,500,000	0	0
その他の活動支出計 (8)	8,160,000	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	53,840,000	0	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	31,193,536	△218,064	585,064	
前期末支払資金残高 (11)	4,503,067	0	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	35,696,603	△218,064	585,064	

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		
	通所介護	居宅介護	増床建設会計
介護保険事業収入	130,200	0	0
施設介護料収入	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
利用者負担金収入(一般)	0	0	0
居宅介護料収入	130,200	0	0
(介護報酬収入)	109,620	0	0
介護報酬収入	109,620	0	0
(利用者負担金収入)	20,580	0	0
介護負担金収入(一般)	20,580	0	0
利用者等利用料収入	0	0	0
食費収入(公費)	0	0	0
食費収入(一般)	0	0	0
居住費収入(公費)	0	0	0
居住費収入(一般)	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0
受取利息配当金収入	0	0	0
その他の収入	0	0	0
利用者等外給食費収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
事業活動収入計(1)	130,200	0	0
人件費支出	0	0	0
職員給料支出	0	0	0
職員賞与支出	0	0	0
派遣職員費支出	0	0	0
法定福利費支出	0	0	0
事業費支出	224,611	0	0
給食費支出	0	0	0
介護用品費支出	0	0	0
医薬品費支出	0	0	0
診療・療養等材料費支出	0	0	0
保健衛生費支出	0	0	0
医療費支出	0	0	0
教養娯楽費支出	5,592	0	0
日用品費支出	0	0	0
水道光熱費支出	0	0	0
消耗器具備品費支出	219,019	0	0
賃借料支出	0	0	0
車輛費支出	0	0	0
雑支出	0	0	0
事務費支出	283,373	33,552	12,143
福利厚生費支出	0	0	0
職員被服費支出	0	0	0
旅費交通費支出	4,100	0	0
研修研究費支出	12,000	14,485	0
事務消耗品費支出	8,219	17,567	0
印刷製本費支出	125,422	0	0
水道光熱費支出	0	0	0
燃料費支出	0	0	0
修繕費支出	0	0	0
通信運搬費支出	2,900	0	0
会議費支出	0	0	0

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			
	通所介護	居宅介護	増床建設会計	
事業活動による収支	広報費支出	129,232	0	0
	業務委託費支出	0	0	0
	検査委託費支出	0	0	0
	給食委託費支出	0	0	0
	寝具委託費支出	0	0	0
	医事委託費支出	0	0	0
	清掃委託費支出	0	0	0
	保守委託費支出	0	0	0
	その他の委託費支出	0	0	0
	手数料支出	1,050	1,050	1,743
	保険料支出	0	0	0
	賃借料支出	0	0	0
	租税公課支出	450	450	10,400
	諸会費支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
支払利息支出	0	0	98,547	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	507,984	33,552	110,690	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△377,784	△33,552	△110,690	
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	0	0	40,000,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	40,000,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	249,265	0	42,390,990
	器具及び備品取得支出	249,265	0	0
	建設仮勘定取得支出	0	0	42,390,990
施設整備等支出計 (5)	249,265	0	42,390,990	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△249,265	0	△2,390,990	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	役員等長期借入金収入	0	0	0
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	その他の活動による支出	0	0	0
	役員等長期借入金返済支出	0	0	0
	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	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△627,049	△33,552	△2,501,680	
前期末支払資金残高 (11)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	△627,049	△33,552	△2,501,680	

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(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	185,634,830	0	185,634,830
	施設介護料収入	130,709,942	0	130,709,942
	介護報酬収入	119,064,974	0	119,064,974
	利用者負担金収入(一般)	11,644,968	0	11,644,968
	居宅介護料収入	2,408,923	0	2,408,923
	(介護報酬収入)	1,992,488	0	1,992,488
	介護報酬収入	1,992,488	0	1,992,488
	(利用者負担金収入)	416,435	0	416,435
	介護負担金収入(一般)	416,435	0	416,435
	利用者等利用料収入	51,315,965	0	51,315,965
	食費収入(公費)	9,876,100	0	9,876,100
	食費収入(一般)	9,896,700	0	9,896,700
	居住費収入(公費)	13,401,670	0	13,401,670
	居住費収入(一般)	17,953,060	0	17,953,060
	その他の利用料収入	188,435	0	188,435
	その他の事業収入	1,200,000	0	1,200,000
	補助金事業収入	1,200,000	0	1,200,000
	経常経費寄附金収入	12,000	0	12,000
	受取利息配当金収入	1,653	0	1,653
	その他の収入	523,251	0	523,251
	利用者等外給食費収入	522,400	0	522,400
雑収入	851	0	851	
雑収入	851	0	851	
事業活動収入計(1)		186,171,734	0	186,171,734
支 出	人件費支出	119,311,479	0	119,311,479
	職員給料支出	100,842,930	0	100,842,930
	職員賞与支出	6,425,000	0	6,425,000
	派遣職員費支出	454,845	0	454,845
	法定福利費支出	11,588,704	0	11,588,704
	事業費支出	31,811,816	0	31,811,816
	給食費支出	13,771,210	0	13,771,210
	介護用品費支出	2,649,163	0	2,649,163
	医薬品費支出	37,382	0	37,382
	診療・療養等材料費支出	56,273	0	56,273
	保健衛生費支出	390,353	0	390,353
	医療費支出	68,180	0	68,180
	教養娯楽費支出	107,807	0	107,807
	日用品費支出	1,680	0	1,680
	水道光熱費支出	11,593,446	0	11,593,446
	消耗器具備品費支出	2,934,249	0	2,934,249
	賃借料支出	20,475	0	20,475
	車輛費支出	176,158	0	176,158
	雑支出	5,440	0	5,440
	事務費支出	43,693,107	0	43,693,107
	福利厚生費支出	299,408	0	299,408
	職員被服費支出	505,720	0	505,720
	旅費交通費支出	210,958	0	210,958
	研修研究費支出	322,885	0	322,885
	事務消耗品費支出	1,697,410	0	1,697,410
	印刷製本費支出	125,422	0	125,422
	水道光熱費支出	1,288,159	0	1,288,159
	燃料費支出	1,280	0	1,280
	修繕費支出	151,235	0	151,235
	通信運搬費支出	555,974	0	555,974
	会議費支出	753	0	753

特別養護老人ホームめぐみの杜 資金収支明細書

(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
事業活動による収支	支出			
	広報費支出	1,409,080	0	1,409,080
	業務委託費支出	28,295,719	0	28,295,719
	検査委託費支出	73,564	0	73,564
	給食委託費支出	17,035,344	0	17,035,344
	寝具委託費支出	677,228	0	677,228
	医事委託費支出	2,520,000	0	2,520,000
	清掃委託費支出	1,143,824	0	1,143,824
	保守委託費支出	1,018,736	0	1,018,736
	その他の委託費支出	5,827,023	0	5,827,023
	手数料支出	2,463,865	0	2,463,865
	保険料支出	2,052,321	0	2,052,321
	賃借料支出	4,182,928	0	4,182,928
	租税公課支出	91,200	0	91,200
	諸会費支出	31,800	0	31,800
	雑支出	6,990	0	6,990
	雑支出	6,990	0	6,990
支払利息支出	9,522,437	0	9,522,437	
その他の支出	760,120	0	760,120	
利用者等外給食費支出	760,120	0	760,120	
事業活動支出計 (2)	205,098,959	0	205,098,959	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△18,927,225	0	△18,927,225	
施設整備等による収支	収入			
	設備資金借入金収入	40,000,000	0	40,000,000
	施設整備等収入計 (4)	40,000,000	0	40,000,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,802,000	0	2,802,000
	固定資産取得支出	43,712,520	0	43,712,520
器具及び備品取得支出	1,321,530	0	1,321,530	
建設仮勘定取得支出	42,390,990	0	42,390,990	
施設整備等支出計 (5)	46,514,520	0	46,514,520	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,514,520	0	△6,514,520	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	20,000,000	0	20,000,000
	その他の活動による収入	42,000,000	0	42,000,000
	役員等長期借入金収入	42,000,000	0	42,000,000
	その他の活動収入計 (7)	62,000,000	0	62,000,000
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,660,000	0	6,660,000
	その他の活動による支出	1,500,000	0	1,500,000
役員等長期借入金返済支出	1,500,000	0	1,500,000	
その他の活動支出計 (8)	8,160,000	0	8,160,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	53,840,000	0	53,840,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	28,398,255	0	28,398,255	
前期末支払資金残高 (11)	4,503,067	0	4,503,067	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	32,901,322	0	32,901,322	

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		
		指定介護老人福祉施設	本部会計	短期入所生活介護
収 益	介護保険事業収益	182,084,662	0	3,419,968
	施設介護料収益	130,709,942	0	0
	介護報酬収益	119,064,974	0	0
	利用者負担金収益(一般)	11,644,968	0	0
	居宅介護料収益	0	0	2,278,723
	(介護報酬収益)	0	0	1,882,868
	介護報酬収益	0	0	1,882,868
	(利用者負担金収益)	0	0	395,855
	介護負担金収益(一般)	0	0	395,855
	利用者等利用料収益	50,174,720	0	1,141,245
	食費収益(公費)	9,767,065	0	109,035
	食費収益(一般)	9,527,820	0	368,880
	居住費収益(公費)	13,270,570	0	131,100
	居住費収益(一般)	17,420,830	0	532,230
	その他の利用料収益	188,435	0	0
	その他の事業収益	1,200,000	0	0
	補助金事業収益	1,200,000	0	0
	経常経費寄附金収益	0	12,000	0
	サービス活動収益計(1)	182,084,662	12,000	3,419,968
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	117,002,182	0
職員給料		98,893,907	0	1,949,023
職員賞与		6,296,500	0	128,500
派遣職員費		454,845	0	0
法定福利費		11,356,930	0	231,774
事業費		31,065,896	450	520,859
給食費		13,495,786	0	275,424
介護用品費		2,649,163	0	0
医薬品費		37,382	0	0
診療・療養等材料費		56,273	0	0
保健衛生費		390,353	0	0
医療費		68,180	0	0
教養娯楽費		102,215	0	0
日用品費		1,680	0	0
水道光熱費		11,361,578	0	231,868
消耗器具備品費		2,701,663	0	13,567
賃借料		20,475	0	0
車両費		176,158	0	0
雑費		4,990	450	0
事務費		43,128,826	229,614	4,748
福利厚生費		299,408	0	0
職員被服費		505,720	0	0
旅費交通費		44,322	161,156	1,380
研修研究費		292,000	4,400	0
事務消耗品費		1,668,336	0	3,288
印刷製本費		0	0	0
水道光熱費		1,288,159	0	0
燃料費		1,280	0	0
修繕費		151,235	0	0
通信運搬費		551,074	1,920	80
会議費		753	0	0
広報費		1,279,848	0	0
業務委託費		28,295,719	0	0
検査委託費	73,564	0	0	
給食委託費	17,035,344	0	0	
寝具委託費	677,228	0	0	
費用				

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		
		指定介護老人福祉施設	本部会計	短期入所生活介護
サービス活動増減の部	費用			
	医事委託費	2,520,000	0	0
	清掃委託費	1,143,824	0	0
	保守委託費	1,018,736	0	0
	その他の委託費	5,827,023	0	0
	手数料	2,457,184	2,838	0
	保険料	2,052,321	0	0
	賃借料	4,182,077	0	0
	租税公課	20,600	59,300	0
	諸会費	31,800	0	0
	雑費	6,990	0	0
	雑費	6,990	0	0
	減価償却費	36,179,917	0	738,365
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,254,151	△0	△0
サービス活動費用計 (2)	220,122,670	230,064	3,573,269	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△38,038,008	△218,064	△153,301	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,653	0	0
	その他のサービス活動外収益	522,400	0	0
	利用者等外給食収益	522,400	0	0
	サービス活動外収益計 (4)	524,053	0	0
	費用			
	支払利息	9,423,890	0	0
その他のサービス活動外費用	760,120	0	0	
利用者等外給食費	760,120	0	0	
サービス活動外費用計 (5)	10,184,010	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△9,659,957	0	0	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△47,697,965	△218,064	△153,301	

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		
	通所介護	居宅介護	増床建設会計
介護保険事業収益	130,200	0	0
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	130,200	0	0
(介護報酬収益)	109,620	0	0
介護報酬収益	109,620	0	0
(利用者負担金収益)	20,580	0	0
介護負担金収益(一般)	20,580	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	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
補助金事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	130,200	0	0
人件費	0	0	0
職員給料	0	0	0
職員賞与	0	0	0
派遣職員費	0	0	0
法定福利費	0	0	0
事業費	224,611	0	0
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
保健衛生費	0	0	0
医療費	0	0	0
教養娯楽費	5,592	0	0
日用品費	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
消耗器具備品費	219,019	0	0
賃借料	0	0	0
車両費	0	0	0
雑費	0	0	0
事務費	283,373	33,552	12,143
福利厚生費	0	0	0
職員被服費	0	0	0
旅費交通費	4,100	0	0
研修研究費	12,000	14,485	0
事務消耗品費	8,219	17,567	0
印刷製本費	125,422	0	0
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	0	0	0
通信運搬費	2,900	0	0
会議費	0	0	0
広報費	129,232	0	0
業務委託費	0	0	0
検査委託費	0	0	0
給食委託費	0	0	0
寝具委託費	0	0	0

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心和会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		
		通所介護	居宅介護	増床建設会計
サービス活動増減の部	医事委託費	0	0	0
	清掃委託費	0	0	0
	保守委託費	0	0	0
	その他の委託費	0	0	0
	手数料	1,050	1,050	1,743
	保険料	0	0	0
	貸借料	0	0	0
	租税公課	450	450	10,400
	諸会費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	減価償却費	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△0	△0
サービス活動費用計 (2)	507,984	33,552	12,143	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△377,784	△33,552	△12,143	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	利用者等外給食収益	0	0	0
	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
	支払利息	0	0	98,547
	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	
サービス活動外費用計 (5)	0	0	98,547	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	0	△98,547	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△377,784	△33,552	△110,690	

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(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	185,634,830	0	185,634,830
	施設介護料収益	130,709,942	0	130,709,942
	介護報酬収益	119,064,974	0	119,064,974
	利用者負担金収益(一般)	11,644,968	0	11,644,968
	居宅介護料収益	2,408,923	0	2,408,923
	(介護報酬収益)	1,992,488	0	1,992,488
	介護報酬収益	1,992,488	0	1,992,488
	(利用者負担金収益)	416,435	0	416,435
	介護負担金収益(一般)	416,435	0	416,435
	利用者等利用料収益	51,315,965	0	51,315,965
	食費収益(公費)	9,876,100	0	9,876,100
	食費収益(一般)	9,896,700	0	9,896,700
	居住費収益(公費)	13,401,670	0	13,401,670
	居住費収益(一般)	17,953,060	0	17,953,060
	その他の利用料収益	188,435	0	188,435
	その他の事業収益	1,200,000	0	1,200,000
	補助金事業収益	1,200,000	0	1,200,000
	経常経費寄附金収益	12,000	0	12,000
	サービス活動収益計(1)	185,646,830	0	185,646,830
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	119,311,479	0
職員給料		100,842,930	0	100,842,930
職員賞与		6,425,000	0	6,425,000
派遣職員費		454,845	0	454,845
法定福利費		11,588,704	0	11,588,704
事業費		31,811,816	0	31,811,816
給食費		13,771,210	0	13,771,210
介護用品費		2,649,163	0	2,649,163
医薬品費		37,382	0	37,382
診療・療養等材料費		56,273	0	56,273
保健衛生費		390,353	0	390,353
医療費		68,180	0	68,180
教養娯楽費		107,807	0	107,807
日用品費		1,680	0	1,680
水道光熱費		11,593,446	0	11,593,446
消耗器具備品費		2,934,249	0	2,934,249
賃借料		20,475	0	20,475
車両費		176,158	0	176,158
雑費		5,440	0	5,440
事務費		43,692,256	0	43,692,256
福利厚生費		299,408	0	299,408
職員被服費		505,720	0	505,720
旅費交通費		210,958	0	210,958
研修研究費		322,885	0	322,885
事務消耗品費		1,697,410	0	1,697,410
印刷製本費		125,422	0	125,422
水道光熱費		1,288,159	0	1,288,159
燃料費		1,280	0	1,280
修繕費		151,235	0	151,235
通信運搬費		555,974	0	555,974
会議費		753	0	753
広報費		1,409,080	0	1,409,080
業務委託費		28,295,719	0	28,295,719
検査委託費	73,564	0	73,564	
給食委託費	17,035,344	0	17,035,344	
寝具委託費	677,228	0	677,228	
費用				

特別養護老人ホームめぐみの杜 事業活動明細書

(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
サービス活動増減の部	医事委託費	2,520,000	0	2,520,000
	清掃委託費	1,143,824	0	1,143,824
	保守委託費	1,018,736	0	1,018,736
	その他の委託費	5,827,023	0	5,827,023
	手数料	2,463,865	0	2,463,865
	保険料	2,052,321	0	2,052,321
	貸借料	4,182,077	0	4,182,077
	租税公課	91,200	0	91,200
	諸会費	31,800	0	31,800
	雑費	6,990	0	6,990
	雑費	6,990	0	6,990
	減価償却費	36,918,282	0	36,918,282
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,254,151	△0	△7,254,151
	サービス活動費用計 (2)	224,479,682	0	224,479,682
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△38,832,852	0	△38,832,852	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,653	0	1,653
	その他のサービス活動外収益	522,400	0	522,400
	利用者等外給食収益	522,400	0	522,400
	サービス活動外収益計 (4)	524,053	0	524,053
	費用			
	支払利息	9,522,437	0	9,522,437
その他のサービス活動外費用	760,120	0	760,120	
利用者等外給食費	760,120	0	760,120	
サービス活動外費用計 (5)	10,282,557	0	10,282,557	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△9,758,504	0	△9,758,504	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△48,591,356	0	△48,591,356	

財産目録

平成 26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	13,901,286
	現金	45,642
	普通預金	13,855,644
	事業未収金	35,929,600
	立替金	57,291
	前払費用	574,592
	仮払金	327,400
	流動資産合計	50,790,169
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	土地	50,317,049
	建物	391,121,347
	建物附属設備	223,170,010
	基本財産合計	664,608,406
(2)	その他の固定資産	
	構築物	40,662,935
	車輛運搬具	548,200
	器具及び備品	29,572,348
	建設仮勘定	42,390,990
	権利	614,700
	その他の固定資産合計	113,789,173
	固定資産合計	778,397,579
	資産合計	829,187,748
II	負債の部	
1	流動負債	
	事業未払金	16,743,124
	1年以内返済予定設備資金借入金	26,604,000
	1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,340,000
	職員預り金	1,140,993
	仮受金	4,730
	流動負債合計	57,832,847
2	固定負債	
	設備資金借入金	596,594,000
	役員等長期借入金	40,500,000
	固定負債合計	637,094,000
	負債合計	694,926,847
	差引純資産	134,260,901

借入金明細表

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

社会福祉法人 心加会

区分	借入先	拠点区分	所管番号 ①	当分借入金 ②	当期借入金 ③	残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定)	元金償還残高	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		(単位:円)
									当期支払額	利息控除金収入			種類	地番または内容	
貸付資金	みずほ銀行	特養めぐみの社		40,000,000	0	(0)	0	2.73%	85,517	0	平成26年4月30日	特養用床	土地及び建物	取手市福の宮1	664,608,406
	みずほ銀行	特養めぐみの社		0	1,146,000	(129,484,000)	0	2.73%	4,181,722	0	平成25年1月31日	建設費	土地及び建物	取手市福の宮1	664,608,406
	協賛機関	特養めぐみの社		0	1,658,000	(453,744,000)	0	1.75%	5,237,100	0	平成19年3月10日	建設費	土地及び建物	取手市福の宮1	664,408,406
	計			40,000,000	2,802,000	(623,198,000)	0		9,487,369	0					1,903,625,218
長期運営資金借入金	みずほ銀行	特養めぐみの社		20,000,000	6,660,000	(13,340,000)	0	2.00%	55,063	0					
						()									
						()									
	計			20,000,000	6,660,000	(13,340,000)	0		55,063	0					0
短期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
	計			0	6,660,000	(13,340,000)	0		55,063	0					0
役員等長期借入金	石井 草	特養めぐみの社		42,000,000	1,500,000	(40,500,000)	0		0	0		総括運営資金			
						()									
						()									
	計			42,000,000	1,500,000	(40,500,000)	0		0	0					0
合計			69,000,000	9,462,000	(59,944,000)	0		9,522,437	0					1,903,625,218	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 心和会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					特養めぐみの杜	
法人の役員員	経 常	4	12,000		12,000	
			0			
			0			
			0			
区分小計		4	12,000	0	12,000	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		4	12,000	0	12,000	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」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。または、「寄附金額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原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

社会福祉法人 心和会

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 別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						特養めぐみの社	
茨城県労働局 (特定求職者雇用開発助成金)	介護事業	1,200,000		1,200,000		1,200,000	
				0			
				0			
区分小計		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	0
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 心和社会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
該当なし					

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
該当なし					

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 26 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人名 心和会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

社会福祉法人名 心和会

(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	50,000,000	50,000,000	0	0
第一号基本金	21,621,752	21,621,752		
第二号基本金	0			
第三号基本金	28,378,248	28,378,248		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	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。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 心和会
拠点区分 特養めぐみの杜

(単位:円)

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

(単位:円)

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

(注)

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

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 心和会
 拠点区分 特養めぐみの杜

(単位：円)

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

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

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 26 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人名 心和会
拠点区分 特養めぐみの杜

(単位：円)

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

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

△ 固定資産管理台帳

26. 5.14
(21:19)

社会福祉法人 社会福祉法人 心と愛
拠点区分 びくみの社

自平成 25 年 4 月 1 日
至 平成 26 年 3 月 31 日

P-1

【全登録資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		特 異	
							うち取得時時点の残価額	取得時時点の残価額	うち取得時時点の残価額	取得時時点の残価額	うち取得時時点の残価額	取得時時点の残価額	うち取得時時点の残価額	取得時時点の残価額				
基本財産																		
【建物】																		
0000000001	平24.12.22		1.0	定額法	39年	12/12	465,167,140	109,044,984	401,655,692	168,699,928	10,534,345	2,835,169	14,045,793	3,780,225	391,121,317	105,264,769		
							405,167,140	109,044,984	401,655,692	108,099,928	10,534,345	2,835,169	14,045,793	3,780,225	391,121,317	105,264,769		
【建物付属設備】																		
0000000002	平24.12.22		1.0	定額法	16年	12/12	68,357,829	18,397,938	66,831,171	17,866,660	4,579,974	1,232,631	6,106,632	1,613,512	62,251,197	16,751,026		
0000000003	平24.12.22		1.0	定額法	15年	12/12	104,913,406	28,244,027	102,599,670	27,613,214	7,031,208	1,892,419	9,374,914	2,623,132	95,568,462	23,720,895		
0000000004	平24.12.22		1.0	定額法	16年	12/12	53,660,312	14,444,910	52,461,800	14,119,375	3,585,240	967,667	4,793,653	1,290,142	48,866,659	13,151,768		
0000000005	平24.12.22		1.0	定額法	16年	12/12	5,889,290	1,585,018	5,767,763	1,519,630	394,582	106,196	526,109	141,694	5,363,181	1,419,424		
0000000006	平24.12.22		1.0	定額法	15年	12/12	12,211,396	3,286,523	11,938,674	3,213,125	818,163	220,193	1,030,881	293,591	11,120,511	2,992,929		
							245,082,232	65,955,016	239,589,177	64,482,024	16,419,167	4,418,992	21,892,222	5,891,974	223,170,010	60,063,042		
【土地】																		
0000000055	平23.12.6						50,317,049		50,317,049						50,317,049			
							50,317,049		50,317,049						50,317,049			
							700,546,421	175,000,000	691,561,918	172,881,962	26,963,512	7,251,151	35,948,015	9,672,199	681,608,406	165,327,801		
基本財産合計																		
その他の固定資産(有形固定資産)																		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加部に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少部に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 心社会
拠点区分 めぐみの社

白平成 25 年 4 月 1 日
至 平成 26 年 3 月 31 日

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首償却額		当期償却額		期末償却額		備 考
							うも取得価額の合計	償却額	うも取得価額の合計	償却額	うも取得価額の合計	償却額	うも取得価額の合計	償却額	
【構築物】															
0000000007 外構工事	平24.12.22	1.0	定額法	15年	0.067	12/12	44,651,831	0	43,654,607	0	2,991,672	0	3,888,896	0	40,662,935
計							44,651,831	0	43,654,607	0	2,991,672	0	3,888,896	0	40,662,935
【車両及び運搬具】															
0000000008 三菱 e k スポーツ(中古)	平24.10.12	1.0	定額法	3年	0.334	12/12	530,000	0	441,490	0	177,020	0	265,530	0	261,470
0000000009 ホンダ軽サブツ(中古)	平25.2.27	1.0	定額法	2年	0.500	12/12	680,950	0	624,205	0	310,475	0	397,220	0	283,730
計							1,210,950	0	1,065,695	0	517,495	0	662,750	0	548,200
【器具及び備品】															
0000000010 5.0型液晶テレビ	平24.12.22	7.0	定額法	5年	0.200	12/12	1,425,900	0	1,330,840	0	285,180	0	380,240	0	1,045,660
0000000011 4.0型液晶テレビ	平24.12.22	1.0	定額法	5年	0.200	12/12	97,000	0	91,094	0	19,520	0	26,026	0	71,574
0000000012 1.9型液晶テレビ	平24.12.22	1.0	定額法	5年	0.200	12/12	39,000	0	36,400	0	7,800	0	10,400	0	28,600
0000000013 3ドア冷凍冷蔵庫	平24.12.22	8.0	定額法	6年	0.167	12/12	792,000	0	747,912	0	132,261	0	176,359	0	615,648
0000000014 2ドア冷凍冷蔵庫	平24.12.22	3.0	定額法	6年	0.167	12/12	99,000	0	93,489	0	16,583	0	22,044	0	76,956
0000000015 全自動洗濯機	平24.12.22	13.0	定額法	6年	0.167	12/12	715,000	0	675,199	0	119,405	0	159,206	0	555,794
0000000016 LAN工事	平24.12.22	1.0	定額法	6年	0.167	12/12	682,500	0	644,508	0	113,977	0	151,969	0	530,531
0000000017 普通車椅子	平24.12.22	30.0	定額法	5年	0.200	12/12	425,100	0	396,760	0	85,020	0	113,360	0	311,740
0000000018 17161・1771207 車椅子	平24.12.22	3.0	定額法	5年	0.200	12/12	248,520	0	231,932	0	49,701	0	66,272	0	182,218

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減内訳明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

26. 5. 14

(21:19)

P- 4

社会福祉法人 社会福祉法人 心和社会
拠点区分 めぐみの社

自平成 25 年 4 月 1 日
至平成 26 年 3 月 31 日

【全登録資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月	数量	取得方法	償却年数	償却率	取得月数	取得価額		期首帳簿価額		当期帳簿価額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考
							取得価額	うち取得時点の残価額	取得価額	うち取得時点の残価額	減価償却累計額	うち取得時点の残価額	減価償却累計額	うち取得時点の残価額			
0000000006 事務用デスク	平24.12.22	13.0	定額法	8年	0.125	12/12	197,788	189,547	0	21,723	0	32,961	0	164,824	0		
0000000037 事務用パソコン	平24.12.22	12.0	定額法	8年	0.125	12/12	159,768	153,111	0	49,971	0	26,628	0	133,140	0		
0000000038 事務用チェア	平24.12.22	13.0	定額法	8年	0.125	12/12	118,849	113,897	0	14,856	0	19,808	0	99,011	0		
0000000039 ファイナル引出	平24.12.22	11.0	定額法	8年	0.125	12/12	391,083	374,788	0	48,885	0	65,180	0	325,903	0		
0000000040 引違い卓	平24.12.22	11.0	定額法	8年	0.125	12/12	279,160	267,529	0	31,895	0	46,526	0	232,634	0		
0000000041 ソファ(仮設置)	平24.12.22	2.0	定額法	8年	0.125	12/12	180,297	144,035	0	18,787	0	25,019	0	135,218	0		
0000000042 副火金庫	平24.12.22	1.0	定額法	20年	0.050	12/12	183,834	180,771	0	9,191	0	12,254	0	171,580	0		
0000000043 会議用テーブル	平24.12.22	14.0	定額法	8年	0.125	12/12	258,867	248,081	0	32,388	0	43,144	0	215,723	0		
0000000044 会議用チェア	平24.12.22	33.0	定額法	8年	0.125	12/12	129,245	123,860	0	16,155	0	21,540	0	107,705	0		
0000000045 6人用ロッカー	平24.12.22	10.0	定額法	8年	0.125	12/12	276,150	264,644	0	34,518	0	46,024	0	230,126	0		
0000000046 2人用ソファ(談話スペース)	平24.12.22	1.0	定額法	8年	0.125	12/12	107,856	103,362	0	13,482	0	17,976	0	89,880	0		
0000000047 1人用ソファ(談話スペース)	平24.12.22	1.0	定額法	8年	0.125	12/12	131,751	126,265	0	16,469	0	21,958	0	109,796	0		
0000000048 ラック	平24.12.22	1.0	定額法	8年	0.125	12/12	217,875	208,797	0	27,234	0	36,312	0	181,563	0		
0000000049 昇降式テーブル	平24.12.22	22.0	定額法	8年	0.125	12/12	1,284,434	1,154,250	0	160,554	0	200,738	0	1,093,696	0		
0000000050 木製イス	平24.12.22	88.0	定額法	8年	0.125	12/12	964,656	924,462	0	120,682	0	160,776	0	803,880	0		
0000000051 3人用ソファ(共同生活室)	平24.12.22	1.0	定額法	8年	0.125	12/12	191,887	186,096	0	24,273	0	32,361	0	161,823	0		
0000000052 ナイトテーブル	平24.12.22	10.0	定額法	8年	0.125	12/12	118,125	113,201	0	14,765	0	19,686	0	98,439	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。「固定資産減価償却明細表」の当期増加内訳に記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産減価償却明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産減価償却明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産減価償却明細表」に基づいて、「固定資産減価償却表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 心和社会
拠点区分 めぐみの社

自平成 25 年 4 月 1 日
至平成 26 年 3 月 31 日

【全額減価償却】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	残月数	取得価額		償却価額		当期末減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		精査
							うち国庫補助金等の積戻金	償却積戻金	うち国庫補助金等の積戻金	償却積戻金	うち国庫補助金等の積戻金	償却積戻金	うち国庫補助金等の積戻金	償却積戻金	うち国庫補助金等の積戻金	償却積戻金	
0000000033 ワープロロープ	平24.12.22	10.0	定額法	8年	0.125	12/12	218,293	0	209,200	0	27,286	0	36,381	0	181,914	0	0
0000000051 チェスト	平24.12.22	10.0	定額法	8年	0.125	12/12	172,095	0	161,925	0	21,511	0	28,681	0	143,414	0	0
0000000057 特養・17型介護福祉施設(17F)	平25. 4. 5	1.0	定額法	4年	0.250	12/12	107,100	0	0	0	96,775	0	25,775	0	80,325	0	0
0000000058 特養・VersnProノートパソコン	平25. 5. 20	1.0	定額法	4年	0.250	11/12	103,930	0	0	0	23,821	0	23,821	0	80,109	0	0
0000000059 特養・自家用椅子	平25.10.31	10.0	定額法	3年	0.331	6/12	319,265	0	0	0	53,317	0	53,317	0	265,948	0	0
0000000060 特養・自身体外除粉器	平25.10.31	1.0	定額法	5年	0.200	5/12	233,060	0	0	0	25,200	0	25,200	0	207,860	0	0
0000000061 特養・介助バー、歩行器	平25.12.30	1.0	定額法	5年	0.200	4/12	289,930	0	0	0	19,330	0	19,330	0	270,600	0	0
0000000062 デイ・流し台	平26. 3. 31	1.0	定額法	8年	0.125		249,265	0	0	0	0	0	0	0	249,265	0	0
計							35,070,031	0	34,661,197	0	6,410,379	0	8,497,683	0	29,572,348	0	0
【その他の固定資産】																	
0000000063 特養増土工事	平25.12.30						42,390,990	0	0	0	0	0	0	0	42,390,990	0	0
計							42,390,990	0	0	0	0	0	0	0	42,390,990	0	0
有形固定資産計							125,323,802	0	79,381,499	0	9,919,546	0	13,149,329	0	113,174,473	0	0
その他の固定資産 (無形固定資産)																	
【総額等】																	
0000000056 給水加入金(群馬水道企業団)	平24.12.22		定額法	15年	0.067	12/12	675,000	0	659,925	0	45,225	0	60,300	0	614,700	0	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加額に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少額に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産増減累計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自平成25年4月1日
至平成26年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 心社会
拠点区分 めぐみの杜

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得方法	単位	取得単価	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		期末帳簿価額		備 考
									うち固定資産等の特 別償却金分	うち固定資産等の特 別償却金分	うち固定資産等の特 別償却金分	うち固定資産等の特 別償却金分	うち固定資産等の特 別償却金分	うち固定資産等の特 別償却金分	
計					675,000			675,000	659,925	0	45,225	60,300	614,700	0	
有形固定資産計					675,000			675,000	659,925	0	45,225	60,300	614,700	0	
その他の固定資産合計					125,998,802			125,998,802	80,041,424	0	9,961,771	13,209,629	113,789,173	0	
固定資産合計					827,515,223			827,515,223	771,603,342	172,581,932	35,918,283	49,147,644	778,397,579	165,327,801	

(注) 1. この右欄には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産削減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産削減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この右欄及び「固定資産削減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

固定資産増減明細表

自平成25年4月1日
至平成26年3月31日

当期減少内訳

当期増加内訳

社会福祉法人 社会福祉法人 心和社会
拠点区分 めぐみの社

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得価額	減価償却累計額		残存価額
				うち国庫補助金等の積 立金補助金分	うち国庫補助金等の積 立金補助金分	
その他の固定資産 (有形固定資産)						
【器具及び備品】						
0000000057 特養・児童・介護・福祉施設(タブレット)	平25. 4. 5	1.0	107,100			
0000000058 特養・VersaProノートパソコン	平25. 5. 20	1.0	103,950			
0000000059 特養・自家用車椅子	平25. 10. 31	10.0	319,265			
0000000060 特養・自働体外除塵器	平25. 10. 31	1.0	252,000			
0000000061 特養・介助バー、歩行器	平25. 12. 30	1.0	289,950			
0000000062 アイ・流し台	平26. 3. 31	1.0	249,265			
計			1,321,530			
【その他の固定資産】						
0000000063 特養福祉工事	平26. 12. 30		42,390,990			
計			42,390,990			
有形固定資産増加計			43,712,520			
その他の固定資産増加合計			43,712,520			
当期増加合計			43,712,520			

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得価額	減価償却累計額		残存価額
				うち国庫補助金等の積 立金補助金分	うち国庫補助金等の積 立金補助金分	
その他の固定資産 (有形固定資産)						
【器具及び備品】						
0000000057 特養・児童・介護・福祉施設(タブレット)	平25. 4. 5	1.0	107,100			
0000000058 特養・VersaProノートパソコン	平25. 5. 20	1.0	103,950			
0000000059 特養・自家用車椅子	平25. 10. 31	10.0	319,265			
0000000060 特養・自働体外除塵器	平25. 10. 31	1.0	252,000			
0000000061 特養・介助バー、歩行器	平25. 12. 30	1.0	289,950			
0000000062 アイ・流し台	平26. 3. 31	1.0	249,265			
計			1,321,530			
【その他の固定資産】						
0000000063 特養福祉工事	平26. 12. 30		42,390,990			
計			42,390,990			
有形固定資産増加計			43,712,520			
その他の固定資産増加合計			43,712,520			
当期増加合計			43,712,520			

(単位：円)