

# 平成26年度 財務諸表

## 【財務諸表】

○資金収支計算書・事業区分資金収支内訳表	.....	1～ 3
第1号の1様式、第1号の3様式		
○事業活動計算書、事業区分事業活動内訳表	.....	4～ 7
第2号の1様式、第2号の3様式		
○貸借対照表、事業区分貸借対照表内訳表、	.....	8～10
第3号の1様式、第3号の3様式		
○注記	.....	11～14
財務諸表に対する注記(法人全体)		

## 【附属明細書】 ..... 15～21

借入金明細書、寄附金収益明細書、補助金事業等収益明細書、事業区分及び拠点区分間繰入金明細書、事業区分及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書、基本金明細書、国庫補助金等特別積立金明細書

※第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式は、事業区分が一つのため省略

資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

第1号の1様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入	837,476,000	838,203,233	△727,233	
	介護保険事業収入	2,054,000	1,779,509	274,491	
	就労支援事業収入	376,858,000	378,614,898	△1,756,898	
	障害福祉サービス等事業収入	9,641,000	9,744,635	△103,635	
	その他の事業収入	65,290,000	65,289,564	436	
	経常経費補助金収入	272,000	275,000	△3,000	
	寄附金収入	335,000	281,699	53,301	
	受取利息配当金収入	14,579,000	15,655,199	△1,076,199	福利協会退職金9,387,992円、行事チケット代
	その他の収入	3,000	0	3,000	
	流動資産評価益等による資金増加額	1,306,508,000	1,309,843,737	△3,335,737	
事業活動支出計(1)	事業活動収入計(1)	945,842,000	944,120,142	1,721,858	
	人件費支出	230,327,000	219,565,985	10,761,015	正職147.4人、他88.9人 計236.3人
	事業費支出	133,421,000	126,504,918	6,916,082	
	事務費支出	2,054,000	2,114,172	△60,172	
	就労支援事業支出	2,810,000	2,806,361	3,639	
	利用者負担軽減額	2,080,000	1,983,847	96,153	
	その他の支出	93,000	89,052	3,948	
	流動資産評価損等による資金減少額	1,316,627,000	1,297,184,477	19,442,523	
	事業活動支出計(2)	△10,119,000	12,659,260	△22,778,260	
	施設整備等による収支	収入	50,485,000	50,482,000	3,000
施設整備等補助金収入		7,000	0	7,000	
固定資産売却収入		50,482,000	50,482,000	10,000	
施設整備等収入計(4)		2,000,000	2,000,000	0	森学園家族会
設備資金借入金元金償還支出		18,049,000	17,993,820	55,180	ボーイラー、マイクロバス、介護用ベット、厨房冷蔵庫他
固定資産取得支出		3,055,000	3,054,168	832	
ファイナンス・リース債務の返済支出					
施設整備等支出計(5)		23,104,000	23,047,988	56,012	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		27,388,000	27,434,012	△46,012	
その他の活動に		収入	18,917,000	18,909,407	7,593
	積立資産取崩収入	0	△9,000,000	9,000,000	もりよし荘(もりの郷水害負担分)
	拠点区分間長期借入金収入	3,000,000	12,000,000	△9,000,000	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	12,175,000	0	12,175,000	
	拠点区分間繰入金収入	144,000	108,000	36,000	
	その他の活動による収入	34,286,000	22,017,407	12,218,593	
	その他の活動収入計(7)	36,606,000	37,119,042	△513,042	
	積立資産支出				

資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の1様式  
(単位: 円)

支	勘定科目	予算	決算	差異	備考
よる 収 支	拠点区分間長期借入金返済支出	3,000,000	3,000,000	0	本部(もりの郷水害負担分)
	拠点区分間繰入金支出	12,174,000	0	12,174,000	
	その他の活動による支出	△1,354,000	△1,354,879	879	利用料減免過年度修正 (H24, H25)
	その他の活動支出計(8)	50,426,000	38,764,163	11,661,837	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,190,000	△16,746,756	556,756	
	予備費支出(10)	1,903,000	—	1,903,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△824,000	23,346,516	△24,170,516	
	前期末支払資金残高(12)	761,069,746	833,538,394	△72,468,648	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	760,245,746	856,884,910	△96,639,164	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の3様式  
(単位:円)

事業活動による収支	本部	介護老人保健施設 もりよし荘	障害者支援施設 森幸園	特別養護老人ホーム A 森泉荘	複合ケアセンター もりの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>収入</b>	0	466,271,765	0	243,831,370	128,100,098	838,203,233	0	838,203,233
介護保険事業収入	0	0	1,779,509	0	0	1,779,509	0	1,779,509
就労支援事業収入	0	0	334,701,462	0	43,913,436	378,614,898	0	378,614,898
障害福祉サービス等事業収入	0	680,680	8,572,123	241,832	250,000	9,744,635	0	9,744,635
その他の事業収入	0	0	65,289,564	0	0	65,289,564	0	65,289,564
経常経費補助金収入	100,000	75,000	0	80,000	20,000	275,000	0	275,000
寄附金収入	250	165,935	79,206	27,000	9,308	281,699	0	281,699
受取利息配当金収入	0	1,314,629	5,259,837	7,229,035	1,941,698	15,745,199	△90,000	15,655,199
その他の収入	0	0	415,681,701	251,409,237	174,234,540	1,309,933,737	△90,000	1,309,843,737
事業活動収入計(1)	100,250	468,508,009	415,681,701	251,409,237	174,234,540	1,309,933,737	△90,000	1,309,843,737
人件費支出	1,866,444	341,579,717	288,122,366	185,667,983	126,883,632	944,120,142	0	944,120,142
事業費支出	0	79,965,991	67,355,823	43,348,478	28,895,693	219,565,985	0	219,565,985
事務費支出	3,503,461	18,591,524	83,912,167	12,529,506	8,058,260	126,594,918	△90,000	126,504,918
就労支援事業支出	0	0	2,114,172	0	0	2,114,172	0	2,114,172
利用者負担軽減額	0	2,806,361	0	0	0	2,806,361	0	2,806,361
その他の支出	0	742,900	274,697	125,400	840,850	1,983,847	0	1,983,847
流動資産評価損等による資金減少額	0	89,052	0	0	0	89,052	0	89,052
事業活動支出計(2)	5,369,905	443,775,545	441,779,225	241,671,367	164,678,435	1,297,274,477	△90,000	1,297,184,477
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,269,655	24,732,464	△26,097,524	9,737,870	9,556,105	12,659,260	0	12,659,260
<b>収入</b>	0	0	50,482,000	0	0	50,482,000	0	50,482,000
施設整備等補助金収入	0	0	50,482,000	0	0	50,482,000	0	50,482,000
施設整備等収入計(4)	0	0	50,482,000	0	0	50,482,000	0	50,482,000
<b>支出</b>	0	2,668,248	2,000,000	361,260	213,840	3,000,000	0	3,000,000
設備資金借入金元金償還支出	0	2,668,248	2,000,000	361,260	213,840	3,000,000	0	3,000,000
固定資産取得支出	0	1,935,360	14,750,472	0	0	17,993,820	0	17,993,820
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	1,118,808	0	3,054,168	0	3,054,168
<b>収入</b>	0	4,603,608	16,750,472	1,480,068	213,840	23,047,988	0	23,047,988
施設整備等支出計(5)	0	4,603,608	16,750,472	1,480,068	213,840	23,047,988	0	23,047,988
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△4,603,608	33,731,528	△1,480,068	△213,840	27,434,012	0	27,434,012
<b>収入</b>	0	116,320	13,241,783	5,551,304	0	18,909,407	△9,000,000	18,909,407
積立資産取崩収入	0	116,320	13,241,783	5,551,304	0	18,909,407	△9,000,000	18,909,407
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	12,000,000	0	0	0	12,000,000	0	12,000,000
拠点区分間繰入金収入	10,474,000	1,700,000	0	0	0	12,174,000	△12,174,000	0
その他の活動による収入	0	108,000	0	0	0	108,000	0	108,000
その他の活動収入計(7)	10,474,000	13,924,320	13,241,783	5,551,304	0	43,191,407	△21,174,000	22,017,407
積立資産支出	0	11,962,010	10,658,100	8,067,700	6,431,232	37,119,042	0	37,119,042
拠点区分間長期貸付金支出	0	9,000,000	0	0	0	9,000,000	0	9,000,000
拠点区分間長期借入金返済支出	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
拠点区分間繰入金支出	1,700,000	4,108,000	3,392,000	2,610,000	364,000	12,174,000	△12,174,000	0
その他の活動による支出	0	△1,354,879	0	0	0	△1,354,879	0	△1,354,879
その他の活動支出計(8)	4,700,000	23,715,131	14,050,100	10,677,700	6,795,232	59,938,163	△21,174,000	38,764,163
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,774,000	△9,790,811	△808,317	△5,126,396	△6,795,232	△16,746,756	0	△16,746,756
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	504,345	10,338,045	6,825,687	3,131,406	2,527,033	23,346,516	0	23,346,516
前期未支払資金残高(11)	6,238,339	435,184,008	198,901,746	122,833,609	70,380,692	833,538,394	0	833,538,394
当期末支払資金残高(10)+(11)	6,742,684	445,522,053	205,727,433	125,965,015	72,927,725	856,884,910	0	856,884,910

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の1様式  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考
サービス活動増減の部	収入	838,203,233	846,248,686	△8,045,453	老健利用率減
	事業収入	1,779,509	1,898,551	△119,042	
	障害福祉サービス等事業収入	378,614,898	369,677,786	8,937,112	自立支援給付費増
	生産活動事業収入	8,572,123	8,792,531	△220,408	
	経常経費補助金収入	65,289,564	65,650,000	△360,436	
	寄附金収入	275,000	1,413,000	△1,138,000	
	その他の事業収入	1,172,512	2,806,616	△1,634,104	
	サービス活動収益計(1)	1,293,906,839	1,296,487,170	△2,580,331	
	費用	952,029,777	937,428,102	14,601,675	73.57%(+2.23%) 正職147.4人(+3.5人)、他88.9人(2.1人) 計236.3人(5.6人)
	人件費	219,565,985	204,910,683	14,655,302	給食費、水道光熱費増
事業費	126,504,918	75,875,461	50,629,457	研修研究費、修繕費増	
事務費	2,114,172	2,527,587	△413,415		
就労支援事業費用	2,806,361	3,600,281	△793,920		
利用者負担軽減額	86,284,468	70,976,988	15,307,480		
減価償却費	△37,707,385	0	△37,707,385		
国庫補助金等特別積立金取崩額	89,052	0	89,052		
徴収不能額	1,351,687,348	1,295,319,102	56,368,246		
サービス活動費用計(2)	△57,780,509	1,168,068	△58,948,577		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	281,699	318,372	△36,673		
収益	15,763,199	9,640,857	6,122,342	福利協会退職手当	
その他のサービス活動外収益	16,044,898	9,959,229	6,085,669		
サービス活動外収益計(4)	1,983,847	6,444,116	△4,460,269		
費用					
サービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)	1,983,847	6,444,116	△4,460,269		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,061,051	3,515,113	10,545,938		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△43,719,458	4,683,181	△48,402,639		
特別増					
施設整備等補助金収益	50,482,000	0	50,482,000	森幸園大規模修繕、マイクロバス	
拠点区分間繰入金収益	0	69,863,459	△69,863,459		
サービス区分間繰入金収益	0	3,370,000	△3,370,000		
その他の特別収益	0	1,140,000	△1,140,000		
特別収益計(8)	50,482,000	74,373,459	△23,891,459		
固定資産売却損・処分損	27,147	41,379,761	△41,352,614		



社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の3様式  
(単位:円)

サ-ビス活動増減の部	勘定科目	本部	介護老人保健施設 もりよし荘	障害者支援施設 森幸園	特別養護老人ホーム 森泉荘	複合ケアセンター もりの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
サ-ビス活動増減の部	収入								
	介護保険事業収益	0	466,271,765	0	243,831,370	128,100,098	838,203,233	0	838,203,233
	就労支援事業収益	0	0	1,779,509	0	0	1,779,509	0	1,779,509
	障害福祉サ-ビス等事業収益	0	0	334,701,462	0	43,913,436	378,614,898	0	378,614,898
	生産活動事業収益	0	0	8,572,123	0	0	8,572,123	0	8,572,123
	経常経費補助金収益	0	0	65,289,564	0	0	65,289,564	0	65,289,564
	審附金収益	100,000	75,000	0	80,000	20,000	275,000	0	275,000
	その他の事業収益	0	680,680	0	241,832	250,000	1,172,512	0	1,172,512
	サ-ビス活動収益計(1)	100,000	467,027,445	410,342,658	244,153,202	172,283,534	1,293,906,839	0	1,293,906,839
	費用								
人件費	1,866,444	347,425,407	290,538,683	183,184,379	129,014,864	952,029,777	0	952,029,777	
事業費	0	79,965,991	67,355,823	43,348,478	28,895,693	219,565,985	0	219,565,985	
事務費	8,508,461	18,591,524	88,912,167	12,529,506	8,088,260	126,594,918	△90,000	126,504,918	
就労支援事業費用	0	0	2,114,172	0	0	2,114,172	0	2,114,172	
利用者負担軽減額	0	2,806,361	0	0	0	2,806,361	0	2,806,361	
減価償却費	52,617	30,268,349	35,053,959	13,037,596	7,871,947	86,284,468	0	86,284,468	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△9,245,280	△18,710,194	△9,751,911	0	△37,707,385	0	△37,707,385	
徴収不能額	0	89,052	0	0	0	89,052	0	89,052	
サ-ビス活動費用計(2)	5,422,522	469,901,404	460,264,610	242,348,048	173,840,764	1,351,777,348	△90,000	1,351,687,348	
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,322,522	△2,873,959	△49,921,952	1,805,154	△1,557,230	△57,870,509	90,000	△57,780,509	
受取利息配当金収益	250	165,935	79,206	27,000	9,308	281,699	0	281,699	
その他のサ-ビス活動外収益	0	1,422,629	5,259,837	7,229,035	1,941,698	15,853,199	△90,000	15,763,199	
サ-ビス活動外収益計(4)	250	1,588,564	5,339,043	7,256,035	1,951,006	16,134,898	△90,000	16,044,898	
その他のサ-ビス活動外費用	0	742,900	274,697	125,400	840,850	1,983,847	0	1,983,847	
サ-ビス活動外増減の部									
サ-ビス活動外費用計(5)	0	742,900	274,697	125,400	840,850	1,983,847	0	1,983,847	
サ-ビス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	250	845,664	5,064,346	7,130,635	1,110,156	14,151,051	△90,000	14,061,051	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,322,272	△2,028,295	△44,857,606	8,935,789	△447,074	△43,719,458	0	△43,719,458	
施設整備等補助金収益	0	0	50,482,000	0	0	50,482,000	0	50,482,000	
拠点区分間繰入金収益	10,474,000	1,700,000	50,482,000	0	0	12,174,000	△12,174,000	0	
特別収益計(8)	10,474,000	1,700,000	50,482,000	0	0	62,656,000	△12,174,000	50,482,000	
固定資産売却損・処分損	0	0	27,147	0	0	27,147	0	27,147	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	△273,558,764	△208,270,283	0	0	△481,829,047	0	△481,829,047	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	33,623,000	0	0	33,623,000	0	33,623,000	
拠点区分間繰入金費用	1,700,000	4,108,000	3,392,000	2,610,000	364,000	12,174,000	△12,174,000	0	
その他の特別損失	0	△1,354,879	0	0	0	△1,354,879	0	△1,354,879	
特別費用計(9)	1,700,000	△270,805,643	△171,228,136	2,610,000	364,000	△437,359,779	△12,174,000	△449,533,779	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,774,000	272,505,643	221,710,136	△2,610,000	△364,000	500,015,779	0	500,015,779	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,451,728	270,477,348	176,852,530	6,325,789	△811,074	456,296,321	0	456,296,321	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の3様式  
(単位：円)

勘定科目	本部	介護老人保健施設 もりよし荘	障害者支援施設 森幸園	特別養護老人ホーム 森泉荘	複合ケアセンター もりの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
繰越活動増減差額(12)	△5,406,714	403,998,778	135,914,645	130,271,126	288,947,373	953,725,208	0	953,725,208
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	△1,954,986	674,476,126	312,767,175	136,596,915	288,136,299	1,410,021,529	0	1,410,021,529
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	6,000,000	5,000,000	5,000,000	4,300,000	20,300,000	0	20,300,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△1,954,986	668,476,126	317,767,175	131,596,915	283,836,299	1,399,721,529	0	1,399,721,529



貸借対照表

平成27年 3月31日現在

第3号の1様式  
(単位：円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	908,399,668	883,908,939	流動負債	56,568,926	6,198,381
現金	42,830	144,895	事業未払金	37,567,159	△2,414,916
普通預金	391,145,666	379,895,304	1年以内返済予定設備資金借入金	2,000,000	2,000,000
当座預金	39,897,589	43,128,751	1年以内返済予定リース債務	3,054,168	3,054,168
定期預金	294,000,000	272,012,119	未払費用	0	△2,207,606
事業未収金	181,019,761	181,450,335	職員預り金	9,599,079	1,418,215
未収金	107,708	74,370	仮受金	48,520	48,520
貯蔵品	1,571,868	4,551,925	その他の流動負債	4,300,000	4,300,000
医薬品	0	1,900,935	固定負債	252,494,634	46,886,933
給食用材料	0	185,119	設備資金借入金	0	△4,000,000
立替金	588,681	545,746	リース債務	1,118,808	0
前払金	25,565	19,440	拠点区分間長期借入金	0	△12,000,000
固定資産	2,037,310,888	1,854,273,261	退職給付引当金	176,444,276	15,692,213
基本財産	1,088,388,366	976,916,798	企業年金引当金	26,439,603	28,855,638
土地	51,058,572	51,058,572	退職給付引当金(企業年金)	48,491,947	△2,416,035
建物	1,036,329,794	924,858,226	負債の部合計	309,063,560	53,085,314
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000			
その他の固定資産	948,922,522	877,356,463	純 資 産 の 部		
建物	101,476,989	106,728,992	基本金	85,185,413	85,185,413
構築物	2,901,389	3,895,364	基本金	85,185,413	85,185,413
機械及び装置	24,187,368	20,019,278	国庫補助金等特別積立金	631,440,054	933,293,333
車両運搬具	17,232,429	15,905,840	国庫補助金等特別積立金	631,440,054	933,293,333
器具及び備品	25,781,385	17,705,128	その他の積立金	520,300,000	10,300,000
有形リース資産	2,237,616	0	人件費積立金	223,000,000	218,000,000
権利	1,494,160	1,494,160	修繕積立金	99,000,000	100,000,000
無形リース資産	1,935,360	0	備品等購入積立金	18,300,000	△1,000,000
長期貸付金	0	12,000,000	建設資金積立金	180,000,000	6,300,000
退職給付引当資産	224,936,223	107,256,009	次期繰越活動増減差額	1,399,721,529	445,996,321
企業年金積立資産	26,439,603	28,855,638	次期繰越活動増減差額	1,399,721,529	445,996,321
人件費積立資産	223,000,000	128,000,000	(うち当期活動増減差額)	456,296,321	435,663,442
修繕積立資産	99,000,000	83,000,000			
備品等購入積立資産	18,300,000	12,000,000			
建設資金積立資産	180,000,000	180,000,000			
その他の固定資産	0	160,496,054	純資産の部合計	2,636,646,996	154,443,042
資産の部合計	2,945,710,556	2,738,182,200	負債及び純資産の部合計	2,945,710,556	207,528,356

脚注 1. 減価償却費の累計額 1,771,189,580円  
(平成26年度末の累計額)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

第3号の3様式  
(単位：円)

勘定科目	本部	介護老人保健施設 もりよし荘	障害者支援施設 森幸園	特別養護老人ホーム ▲ 森泉荘	複合ケアセンター もりの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,220,461	464,641,822	219,304,487	136,702,712	83,530,186	911,399,668	△3,000,000	908,399,668
現金	0	42,830	0	0	0	42,830	0	42,830
普通預金	7,153,115	71,221,373	167,709,755	100,022,482	45,038,941	391,145,666	0	391,145,666
当座預金	0	39,897,589	0	0	0	39,897,589	0	39,897,589
定期預金	0	281,000,000	0	0	13,000,000	294,000,000	0	294,000,000
事業未収金	0	67,785,682	51,567,167	36,532,755	25,134,157	181,019,761	0	181,019,761
未収金	0	2,764	0	28,794	76,150	107,708	0	107,708
貯蔵品	0	1,453,187	0	118,681	0	1,571,868	0	1,571,868
立替金	67,346	238,397	2,000	0	280,938	588,681	0	588,681
前払金	0	0	25,565	0	0	25,565	0	25,565
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	△3,000,000	0
固定資産	1,302,330	787,525,975	698,781,385	330,703,525	224,997,673	2,043,310,888	△6,000,000	2,037,310,888
基本財産	1,000,000	322,108,751	410,846,504	156,878,053	197,555,058	1,088,388,366	0	1,088,388,366
土地	0	2,318,572	0	0	48,740,000	51,058,572	0	51,058,572
建物	0	319,790,179	410,846,504	156,878,053	148,815,058	1,036,329,794	0	1,036,329,794
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	302,330	465,417,224	287,934,881	173,825,472	27,442,615	954,922,522	△6,000,000	948,922,522
建物	0	6,933,614	94,543,375	0	0	101,476,989	0	101,476,989
構築物	0	287,837	427,042	0	2,186,510	2,901,389	0	2,901,389
機械及び装置	0	0	1,352,245	16,742,446	6,092,677	24,187,368	0	24,187,368
車両運搬具	0	3,488,342	10,007,737	2,306,843	1,429,507	17,232,429	0	17,232,429
器具及び備品	302,330	12,652,261	5,659,172	4,012,800	3,154,822	25,781,385	0	25,781,385
有形リース資産	0	0	0	2,237,616	0	2,237,616	0	2,237,616
権利	0	679,224	324,936	0	490,000	1,494,160	0	1,494,160
無形リース資産	0	1,935,360	0	0	0	1,935,360	0	1,935,360
拠点区分間長期貸付金	0	6,000,000	0	0	0	6,000,000	△6,000,000	0
退職給付引当資産	0	114,000,983	65,620,374	35,525,767	9,789,099	224,936,223	0	224,936,223
企業年金積立資産	0	26,439,603	0	0	0	26,439,603	0	26,439,603
人件費積立資産	0	90,000,000	50,000,000	88,000,000	0	228,000,000	0	228,000,000
修繕積立資産	0	23,000,000	55,000,000	20,000,000	1,000,000	99,000,000	0	99,000,000
備品等購入積立資産	0	0	5,000,000	10,000,000	3,300,000	18,300,000	0	18,300,000
建設資金積立資産	0	180,000,000	0	0	0	180,000,000	0	180,000,000
資産の部合計	8,522,791	1,252,167,797	918,085,872	467,406,237	308,527,859	2,954,710,556	△9,000,000	2,945,710,556
流動負債	3,477,777	18,055,129	15,577,054	11,856,505	10,602,461	59,568,926	△3,000,000	56,568,926
事業未払金	418,486	12,692,677	10,251,475	8,974,684	5,229,837	37,567,159	0	37,567,159
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
1年以内返済予定リース債務	0	1,935,360	0	1,118,808	0	3,054,168	0	3,054,168
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	△3,000,000	0
職員預り金	10,771	3,427,092	3,325,579	1,763,013	1,072,624	9,599,079	0	9,599,079
仮受金	48,520	0	0	0	0	48,520	0	48,520

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

第3号の3様式  
(単位：円)

勘定科目	本部	介護老人保健施設 もりの郷	障害者支援施設 森幸園	特別養護老人ホーム △ 森泉荘	複合ケアセンター もりの郷	合 計	内部取引消去	事業区分合計
その他の流動負債	0	0	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
固定負債	6,000,000	140,440,586	65,620,374	36,644,575	9,789,099	258,494,634	△6,000,000	252,494,634
リース債務	0	0	0	1,118,808	0	1,118,808	0	1,118,808
拠点区分間長期借入金	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000	△6,000,000	0
退職給付引当金	0	65,509,036	65,620,374	35,525,767	9,789,099	176,444,276	0	176,444,276
企業年金引当金	0	26,439,603	0	0	0	26,439,603	0	26,439,603
退職給付引当金(企業年金)	0	48,491,947	0	0	0	48,491,947	0	48,491,947
負債の部合計	9,477,777	158,495,715	81,197,428	48,501,080	20,391,560	318,063,560	△9,000,000	309,063,560
基本金	1,000,000	0	84,185,413	0	0	85,185,413	0	85,185,413
基本金	1,000,000	0	84,185,413	0	0	85,185,413	0	85,185,413
国庫補助金等特別積立金	0	132,195,956	324,935,856	174,308,242	0	631,440,054	0	631,440,054
国庫補助金等特別積立金	0	132,195,956	324,935,856	174,308,242	0	631,440,054	0	631,440,054
その他の積立金	0	293,000,000	110,000,000	113,000,000	4,300,000	520,300,000	0	520,300,000
人件費積立金	0	90,000,000	50,000,000	83,000,000	0	223,000,000	0	223,000,000
修繕積立金	0	23,000,000	55,000,000	20,000,000	1,000,000	99,000,000	0	99,000,000
備品等購入積立金	0	0	5,000,000	10,000,000	3,300,000	18,300,000	0	18,300,000
建設資金積立金	0	180,000,000	0	0	0	180,000,000	0	180,000,000
次期繰越活動増減差額	△1,954,986	668,476,126	317,767,175	131,596,915	283,836,299	1,399,721,529	0	1,399,721,529
次期繰越活動増減差額	△1,954,986	668,476,126	317,767,175	131,596,915	283,836,299	1,399,721,529	0	1,399,721,529
(うち当期活動増減差額)	3,451,728	270,477,348	176,852,530	6,325,789	△811,074	456,296,321	0	456,296,321
純資産の部合計	△954,986	1,093,672,082	836,883,444	418,905,157	288,136,299	2,636,646,996	0	2,636,646,996
負債及び純資産の部合計	8,522,791	1,252,167,797	918,085,872	467,406,237	308,527,859	2,954,710,556	△9,000,000	2,945,710,556

## 財務諸表に対する注記

### 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

- ・該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機具及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア 定額法
- ・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

- ・退職給与引当金一職員に対して将来支給する退職金のうち、当法人の負担する秋田県民間社会事業福利協会退職給付資金事業主掛金相当額を、退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上するものとする。

### 3. 重要な会計方針の変更

- ・当期より新「社会福祉法人会計基準」(平成23年7月27日 厚生労働省通知)により財務諸表を作成している。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度及び、財団法人秋田県民間社会福祉事業福利協会の退職金給付制度による。

### 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)

- ・当法人の事業区分は一つであるため作成していない。

(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)

(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)

- ・当法人の公益事業の拠点区分は一つであるため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人本部拠点区分(社会福祉事業)

ア 法人本部

② 介護老人保健施設もりよし荘拠点区分(社会福祉事業)

ア 介護老人保健施設もりよし荘

イ もりよし荘通所リハビリテーション

ウ もりよし荘居宅介護支援事業所

③ 指定障害者支援施設 森幸園拠点区分(社会福祉事業)

ア 指定障害者支援施設 森幸園

イ 森幸園就労継続支援B事業所

ウ 森幸園相談支援事業所

④ 特別養護老人ホーム森泉荘拠点区分(社会福祉事業)

- ア 特別養護老人ホーム 森泉荘
- イ 森泉荘老人短期入所施設
- ⑤ 複合ケアセンターもりの郷拠点区分（社会福祉事業）
  - ア グループホーム もりの郷
  - イ グループホーム もりの家
  - ウ デイサービス もりの郷
  - エ 一体型指定共同生活介護事業所 もりの郷

## 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	51,058,572	0	0	51,058,572
建物	924,858,226	164,562,075	53,090,507	1,036,329,794
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	976,916,798	164,562,075	53,090,507	1,088,388,366

## 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

- ・基本金は増減ありません。
- ・社会福祉法人新会計基準へ移行したことにより、過年度分もりよし荘拠点区分の国庫補助金等特別積立金273,558,764円を取り崩した。
- ・社会福祉法人新会計基準へ移行したことにより、過年度分森幸園拠点区分建物（基本財産）の国庫補助金等特別積立金196,617,815円を取り崩した。
- ・社会福祉法人新会計基準へ移行したことにより、過年度分森幸園拠点区分建物の国庫補助金等特別積立金11,652,468円を取り崩した。
- ・もりよし荘拠点区分の建物を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金9,245,280円を取り崩した。
- ・森幸園拠点区分の建物を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金3,585,375円を取り崩した。
- ・森幸園拠点区分の建物を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金3,585,375円を取り崩した。
- ・森幸園拠点区分の車両運搬具を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金343,741円を取り崩した。
- ・森泉荘拠点区分の建物を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金7,684,022円を取り崩した。
- ・森泉荘拠点区分の器具備品を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金671,791円を取り崩した。
- ・森泉荘拠点区分の機械装置を減価償却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1,396,098円を取り崩した。

## 8. 担保に供している資産

- ・該当なし

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
土地（基本財産）	51,058,572	0	51,058,572
建物（基本財産）	2,338,466,845	1,302,137,051	1,036,329,794
建物	210,204,211	108,727,222	101,476,989
構築物	21,983,434	19,082,045	2,901,389
機械及び装置	70,172,892	45,985,524	24,187,368
車両運搬具	72,308,996	55,076,567	17,232,429
器具及び備品	264,027,196	238,245,811	25,781,385
有形リース資産	3,356,424	1,118,808	2,237,616
権利	1,494,160	0	1,494,160
無形リース資産	3,870,720	1,935,360	1,935,360
合 計	3,036,943,450	1,772,308,388	1,264,635,062

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	181,019,761	0	181,019,761
未収金	107,708	0	107,708
合 計	181,127,469	0	181,127,469

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
・該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
	・該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

- ・該当なし

14. 重要な後発事象

- ・該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・社会福祉法人会計基準(平成23年度制定)の移行に伴う経理規程の改定(平成26年4月1日)

# 借入金明細書

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 交楽会

(単位：円)

区分	借入先	起算区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	定引期未返済 ④①+②③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	当期支出額		返済 期限	用途	取扱資産 把握または内容	残高
									支払利息	利息補助金収入				
即借入金	森学園家族会	森学園	4,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	0.000	0	0	H28.3.31	たろ徑徑ハラス銀殺資金		0
計			4,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0		0	0				
定期借入金			0	0	0	0	0		0	0				
計			0	0	0	0	0		0	0				
借入金			4,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0		0	0				
計			4,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0		0	0				



# 寄附金収益明細書

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 交楽会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					介護老人保健施設 もりよし荘障害者支援施設 森学園特別養護老人ホーム 森泉荘複合ケアセンター もりの塚	介護老人保健施設 もりよし荘障害者支援施設 森学園特別養護老人ホーム 森泉荘複合ケアセンター もりの塚	本部	寄附金額の拠点区分ごとの内訳
利用者の家族	經常	9	115,000		70,000	45,000		
その他		6	160,000	100,000	5,000	35,000		20,000
取引業者								
法人の職員								
法人の役員								
利用者本人								
区分小計	經常	15	275,000	100,000	75,000	80,000		20,000
区分小計	施設							
区分小計	償還							
区分小計	固定							
区分小計		15	275,000	100,000	75,000	80,000		20,000
合計								



# 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月31日

(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書		繰入金の財源		金額	使用目的等
繰入元	繰入先	繰入元	繰入先		
もりよし荘	本部	介護保険収入		4,108,000	H26年度本部運営費
森幸園	本部	介護保険収入		3,392,000	H26年度本部運営費
森泉荘	本部	介護保険収入		2,610,000	H26年度本部運営費
もりの郷	本部	介護保険収入		364,000	H26年度本部運営費
本部	もりよし荘	介護保険収入		1,700,000	H26年度事務費負担分
本部	森幸園	介護保険収入		30,000	役員懇談会
本部	森泉荘	介護保険収入		30,000	役員懇談会
本部	もりの郷	介護保険収入		30,000	役員懇談会

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27年 3月31日現在

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		本部		
	もりよし荘		3,000,000	もりの郷水害負担分
	小計		3,000,000	
長期		本部		
	もりよし荘		6,000,000	もりの郷水害負担分
	小計		6,000,000	
	合計		9,000,000	

# 基本金明細書

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 交楽会

(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 交楽会合算
	前年度末残高	85,185,413	85,185,413
	第一号基本金	85,185,413	85,185,413
	第二号基本金		
	第三号基本金		
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当期末残高	85,185,413	85,185,413
	第一号基本金	85,185,413	85,185,413
	第二号基本金		
	第三号基本金		

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 交楽会

(単位：円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	国庫補助金	補助金の種別		合計	本部	介護老人保健施設 もりよし荘 415,000,000	各拠点区分の内訳		特別養護老人ホ ム 森泉荘 164,562,075	複合ケアセンタ もりの郷
		地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金				障害者支援施設 森幸園 518,293,333			
当期繰越額				933,293,333						
北秋田市より無償譲渡 (建物)		164,562,075		164,562,075					164,562,075	
マイクログバス購入時国庫補 助金(東京都共同募(金)会)			4,940,000	4,940,000			4,940,000			
スプリングラー設置時国庫 補助金(東京都・国)		28,683,000		28,683,000			28,683,000			
北秋田市より無償譲渡 (器具・備品)		2,159,423		2,159,423					2,159,423	
北秋田市より無償譲渡 (機械及び装置)		17,338,655		17,338,655					17,338,655	
当期積立額合計		212,743,153	4,940,000	217,683,153					184,060,153	
サービスマン活動費用の控除項 目として計上する取崩額				37,707,386		9,245,280		18,710,194	9,751,911	
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				481,829,047		273,558,764		208,270,283		
当期取崩額合計				519,536,432		282,804,044		226,980,477	9,751,911	
当期末残高				631,440,054		132,195,956		324,935,656	174,308,242	