

貸借対照表

平成26年3月31日 現在

(法人名) 社会福祉法人 甲山福祉センター

(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	2,653,524,408	0	2,653,524,408	流動負債	362,512,018	362,512,018
現金預金	1,958,891,620	0	1,958,891,620	事業未払金	116,487,669	116,487,669
有価証券	7,000	0	7,000	その他の未払金	0	0
事業未収金	621,086,063	0	621,086,063	1年以内返済予定設備資金借入金	29,000,000	29,000,000
未収金	7,405,625	0	7,405,625	未払費用	33,191,383	33,191,383
未収補助金	15,064,150	0	15,064,150	預り金	100,800	100,800
貯蔵品	9,918,338	0	9,918,338	職員預り金	5,090,614	5,090,614
立替金	15,226,301	0	15,226,301	前受金	10,000	10,000
前払金	0	0	0	仮受金	1,481,552	1,481,552
前払費用	5,201,256	0	5,201,256	賞与引当金	177,150,000	177,150,000
仮払金	20,724,055	0	20,724,055	固定負債	183,372,196	183,372,196
固定資産	6,531,126,319	0	6,531,126,319	設備資金借入金	171,000,000	171,000,000
基本財産	4,264,946,214	0	4,264,946,214	退職給付引当金	11,372,196	11,372,196
土地	259,594,204	0	259,594,204	受入保証金	1,000,000	1,000,000
建物	4,005,352,010	0	4,005,352,010	負債の部合計	545,884,214	545,884,214
その他の固定資産	2,266,180,105	0	2,266,180,105	純資産の部		
建物	19,332,500	0	19,332,500	基本金	1,776,162,131	1,776,162,131
建物付属設備	421,566,425	0	421,566,425	国庫補助金等特別積立金	2,751,856,234	2,751,856,234
構築物	13,781,453	0	13,781,453	その他の積立金	1,577,030,000	1,577,030,000
機械及び装置	46,754,307	0	46,754,307	再建築積立金	829,200,000	829,200,000
車輛運搬具	11,617,193	0	11,617,193	人件費積立金	426,330,000	426,330,000
器具及び備品	134,832,698	0	134,832,698	修繕積立金	278,600,000	278,600,000
建設仮勘定	0	0	0	備品等購入積立金	42,900,000	42,900,000

貸借対照表

平成26年3月31日 現在

(法人名) 社会福祉法人 甲山福祉センター

(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
出資金	20,000	0	20,000	2,533,718,148	0	2,533,718,148
ソフトウェア	29,703,333	0	29,703,333	2,533,718,148	0	2,533,718,148
投資有価証券	0	0	0	△140,626,989	0	△140,626,989
長期貸付金	0	0	0	8,638,766,513	0	8,638,766,513
退職給付引当資産	11,372,196	0	11,372,196			
再建築積立資産	829,200,000	0	829,200,000			
人件費積立資産	426,330,000	0	426,330,000			
修繕積立資産	278,600,000	0	278,600,000			
備品等購入積立資産	42,900,000	0	42,900,000			
差入保証金	150,000	0	150,000			
保証金	20,000	0	20,000			
その他の固定資産	0	0	0			
資産の部合計	9,184,650,727	0	9,184,650,727	負債及び純資産の部合計	9,184,650,727	9,184,650,727

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

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・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
年度末現在の常勤医師退職金相当額分を計上する計上している。
 - ・賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- (1) 新会計基準への移行によるサービス区分の変更、またそれに伴う科目の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 西宮すなご医療福祉センター常勤医師退職金規程により、
独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済事業退職金額と同額を常勤医師に支給する。

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）
- (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）
- (4) 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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部
 - 「法人本部」（社会福祉事業）
 - イ 西宮すなご医療福祉センター
 - 「入所事業」（社会福祉事業）
 - 「外来事業」（社会福祉事業）
 - 「短期入所事業」（社会福祉事業）
 - 「通所事業」（社会福祉事業）
 - 「児童発達支援事業」（社会福祉事業）
 - 「放課後等デイサービス事業」（社会福祉事業）
 - 「訪問看護事業」（社会福祉事業）
 - 「居宅介護事業」（社会福祉事業）
 - 「重度訪問介護事業」（社会福祉事業）
 - 「行動援護事業」（社会福祉事業）
 - 「一般相談支援事業」（社会福祉事業）
 - 「特定相談支援事業」（社会福祉事業）
 - 「障害児相談支援事業」（社会福祉事業）

- 「日中一時支援事業」(社会福祉事業)
- 「移動支援事業」(社会福祉事業)
- 「障害者等療育支援事業」(社会福祉事業)
- 「相談支援事業」(社会福祉事業)
- 「外来療育事業」(社会福祉事業)
- 「福祉有償送迎事業」(社会福祉事業)
- 「地域生活モデル事業」(社会福祉事業)
- ウ 甲寿園
 - 「指定介護老人福祉施設」(社会福祉事業)
 - 「短期入所生活介護事業」(社会福祉事業)
 - 「通所介護事業」(社会福祉事業)
 - 「居宅介護支援事業」(社会福祉事業)
- エ 北山学園
 - 「児童発達支援センター」(社会福祉事業)
- オ にしのみや苑
 - 「指定介護老人福祉施設」(社会福祉事業)
 - 「短期入所生活介護事業」(社会福祉事業)
 - 「認知症対応型通所介護事業」(社会福祉事業)
 - 「居宅介護支援事業」(社会福祉事業)
- カ 芦原デイサービスセンター
 - 「通所介護事業」(社会福祉事業)
 - 「指定生活介護事業」(社会福祉事業)
 - 「居宅介護支援事業」(社会福祉事業)
 - 「地域包括支援センター」(社会福祉事業)
- キ 安井保育園
 - 「安井保育園」(社会福祉事業)
 - 「安井さくら保育園」(社会福祉事業)
 - 「夙川さくらんぼ保育園」(社会福祉事業)
- ク 総合相談支援センター
 - 「訪問介護事業」(社会福祉事業)
- ケ 総合相談支援センター
 - 「居宅介護事業」(社会福祉事業)
 - 「重度訪問介護事業」(社会福祉事業)
- コ 法人本部(公益)
 - 「介護員養成研修事業」(公益事業)
- サ 総合相談支援センター(公益)
 - 「居宅介護支援事業」(公益事業)
 - 「地域包括支援センター」(公益事業)
- シ 法人本部(収益)
 - 「法人本部収益事業」(収益事業)

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	259,594,204	0	0	259,594,204
建物	4,621,621,751	5,177,986	621,447,727	4,005,352,010
合計	4,881,215,955	5,177,986	621,447,727	4,264,946,214

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

固定資産処分により97,215円を取崩した。

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）	81,580,072円
建物（基本財産）	3,744,620,532円

計	3,826,200,604円
---	----------------

担保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）

社会福祉事業区分

（西宮すなご医療福祉センター拠点）	50,000,000円
（甲寿園拠点）	80,000,000円
（にしのみや苑拠点）	70,000,000円

計	200,000,000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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産 土地	259,594,204	0	259,594,204
基本財産 建物	6,633,816,319	2,628,464,309	4,005,352,010
有形固定資産 建物	20,350,000	1,017,500	19,332,500
有形固定資産 車両運搬具	134,695,232	123,078,039	11,617,193
有形固定資産 器具及び備品	512,724,179	377,891,481	134,832,698
有形固定資産 建物附属設備	519,922,506	98,356,081	421,566,425
有形固定資産 構築物	21,771,729	7,990,276	13,781,453
有形固定資産 機械及び装置	169,843,224	123,088,917	46,754,307
無形固定資産 ソフトウェア	51,922,761	22,219,428	29,703,333
合計	8,324,640,154	3,382,106,031	4,942,534,123

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債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	621,086,063	0	621,086,063
未収金	7,405,625	0	7,405,625
未収補助金	15,064,150	0	15,064,150
立替金	1,709,697	0	1,709,697
前払費用	5,201,256	0	5,201,256
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	5,700,000	0	5,700,000
仮払金	20,724,055	0	20,724,055
拠点区分間長期貸付金	51,300,000	0	51,300,000
出資金	20,000	0	20,000
差入保証金	150,000	0	150,000
保証金	20,000	0	20,000
合計	728,380,846	0	728,380,846

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

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

(1) 賞与引当金

・賞与引当金として177,150,000円を計上している。

(2) 設備資金借入金

法人本部拠点より

(西宮すなご医療福祉センター拠点) 55,000,000円

(甲寿園拠点) 90,000,000円

(にしのみや苑拠点) 84,000,000円 計229,000,000円を移管計上している。

(3) 退職給付引当金

・過年度の修正として△12,084,296円調整を行った。

今年度の引当を1,729,432円行い、11,372,196円とする。

(4) 国庫補助金等特別積立金

・過年度の修正として298,915,348円減額、56,591,222円増額調整を行なった。

今年度57,748,690円を新たに積立て152,993,636円取崩した。

処分として97,215円行い、2,751,856,234円とする。

(5) 減価償却費

・過年度の修正として5,177,986円減額、429,186,311円増額調整を行なった。

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

(法人名) 社会福祉法人 甲山福祉センター

(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	1,408,456,000	1,406,102,816	2,353,184	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	児童福祉事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	253,256,000	253,615,698	△359,698	
	障害福祉サービス等事業収入	1,163,536,000	1,163,192,100	343,900	
	医療事業収入	1,485,650,000	1,482,186,436	3,463,564	
	その他の事業収入	14,454,000	14,558,821	△104,821	
	借入金利息補助金収入	987,000	986,456	544	
	経常経費寄附金収入	3,029,000	3,870,010	△841,010	
	受取利息配当金収入	4,051,000	4,122,853	△71,853	
	その他の収入	25,048,000	25,005,392	42,608	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	4,358,467,000	4,353,640,582	4,826,418	
支出	人件費支出	3,066,359,000	3,040,643,219	25,715,781	
	事業費支出	589,779,000	574,104,055	15,674,945	
	事務費支出	379,377,000	365,252,898	14,124,102	
	授産事業支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	1,367,000	1,334,908	32,092	
	支払利息支出	1,570,000	1,569,675	325	
	その他の支出	20,865,000	20,728,576	136,424	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	4,059,317,000	4,003,633,331	55,683,669		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	299,150,000	350,007,251	△50,857,251		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	57,749,000	57,748,690	310	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	57,749,000	57,748,690	310	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	29,000,000	29,000,000	0	
	固定資産取得支出	155,852,000	154,600,269	1,251,731	
	固定資産除却・廃棄支出	707,000	210,000	497,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	185,559,000	183,810,269	1,748,731		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△127,810,000	△126,061,579	△1,748,421		

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

(法人名) 社会福祉法人 甲山福祉センター

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	9,355,478	△9,355,478	
		投資有価証券売却収入	19,773,000	19,722,204	50,796	
		積立資産取崩収入	107,528,000	107,527,060	940	
		会計基準適用による過年度修正額	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	127,301,000	136,604,742	△9,303,742		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	118,373,000	118,372,196	804	
		その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)		118,373,000	118,372,196	804		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		8,928,000	18,232,546	△9,304,546		
予備費支出 (10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		180,268,000	242,178,218	△61,910,218		
前期末支払資金残高 (12)		2,231,530,880	2,254,984,172	△23,453,292		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		2,411,798,880	2,497,162,390	△85,363,510		

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

(法人名) 社会福祉法人 甲山福祉センター

(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	1,406,102,816	0	1,406,102,816
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	253,615,698	0	253,615,698
	障害福祉サービス等事業収益	1,163,192,100	0	1,163,192,100
	医療事業収益	1,482,186,436	0	1,482,186,436
	その他の事業収益	14,558,821	0	14,558,821
	経常経費寄附金収益	3,870,010	0	3,870,010
	その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	4,323,525,881	0	4,323,525,881	
費用	人件費	3,219,522,651	0	3,219,522,651
	事業費	574,104,055	0	574,104,055
	事務費	365,252,898	0	365,252,898
	授産事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	1,334,908	0	1,334,908
	減価償却費	293,789,898	0	293,789,898
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△152,993,636	0	△152,993,636
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	4,301,010,774	0	4,301,010,774	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	22,515,107	0	22,515,107	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	986,456	0	986,456
	受取利息配当金収益	4,122,853	0	4,122,853
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	7,309,000	0	7,309,000
	その他のサービス活動外収益	25,005,392	0	25,005,392
	サービス活動外収益計 (4)	37,423,701	0	37,423,701
	費用			
支払利息	1,569,675	0	1,569,675	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	7,018,192	0	7,018,192	
その他のサービス活動外費用	20,728,576	0	20,728,576	
サービス活動外費用計 (5)	29,316,443	0	29,316,443	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	8,107,258	0	8,107,258	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	30,622,365	0	30,622,365	

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

(法人名) 社会福祉法人 甲山福祉センター

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	57,748,690	0	57,748,690
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		会計基準適用による過年度修正額	316,177,630	0	316,177,630
		その他の特別収益	229,000,000	0	229,000,000
		特別収益計 (8)	602,926,320	0	602,926,320
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1,746,666	0	1,746,666
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除去等)	△97,215	0	△97,215
		国庫補助金等特別積立金積立額	57,748,690	0	57,748,690
		災害損失	0	0	0
		その他の特別損失	229,000,000	0	229,000,000
		長期運営資金借入金元金償還費用	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
		会計基準適用による過年度修正額	485,777,533	0	485,777,533
		特別費用計 (9)	774,175,674	0	774,175,674
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△171,249,354	0	△171,249,354
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△140,626,989	0	△140,626,989	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	2,695,545,137	0	2,695,545,137	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	2,554,918,148	0	2,554,918,148	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	85,800,000	0	85,800,000	
	その他の積立金積立額 (16)	107,000,000	0	107,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	2,533,718,148	0	2,533,718,148	