

決 算 報 告 書

(第 46 期)

(自) 平成 26 年 4 月 1 日
(至) 平成 27 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 敬 仁 会

目 次

平成26年度 財務諸表

財務諸表(法人全体)

資金収支計算書(第1号の1様式)……………	3頁
資金収支内訳表(第1号の2様式)……………	4頁
社会福祉事業資金収支内訳表(第1号の3様式)……………	5頁
事業活動計算書(第2号の1様式)……………	6頁
事業活動内訳表(第2号の2様式)……………	7頁
社会福祉事業活動内訳表(第2号の3様式)……………	8頁
貸借対照表(第3号の1様式)……………	9頁
貸借対照表内訳表(第3号の2様式)……………	10頁
社会福祉事業貸借対照表内訳表(第3号の3様式)……………	11頁
財務諸表に対する注記(法人全体)……………	12頁

財務諸表(鶴ヶ丘苑拠点)

鶴ヶ丘苑拠点 資金収支計算書(第1号の4様式)……………	15頁
鶴ヶ丘苑拠点 事業活動計算書(第2号の4様式)……………	17頁
鶴ヶ丘苑拠点 貸借対照表(第3号の4様式)……………	19頁
財務諸表に対する注記(鶴ヶ丘苑拠点)……………	20頁

財務諸表(かいふう拠点)

かいふう拠点 資金収支計算書(第1号の4様式)……………	22頁
かいふう拠点 事業活動計算書(第2号の4様式)……………	24頁
かいふう拠点 貸借対照表(第3号の4様式)……………	26頁
財務諸表に対する注記(かいふう拠点)……………	27頁

財務諸表(ケアハウス鶴ヶ丘拠点)

ケアハウス鶴ヶ丘拠点 資金収支計算書(第1号の4様式)……………	29頁
ケアハウス鶴ヶ丘拠点 事業活動計算書(第2号の4様式)……………	31頁
ケアハウス鶴ヶ丘拠点 貸借対照表(第3号の4様式)……………	33頁
財務諸表に対する注記(ケアハウス鶴ヶ丘拠点)……………	34頁

財務諸表(青森敬仁会病院拠点)

青森敬仁会病院拠点 資金収支計算書(第1号の4様式)……………	36頁
青森敬仁会病院拠点 事業活動計算書(第2号の4様式)……………	38頁
青森敬仁会病院拠点 貸借対照表(第3号の4様式)……………	40頁
財務諸表に対する注記(青森敬仁会病院拠点)……………	41頁

平成26年度 財産目録……………	43頁
------------------	-----

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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会(全体)

(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				
	介護保険事業収入	889,456,000	893,355,466	△3,899,466	
	老人福祉事業収入	61,359,000	61,255,396	103,604	
	医療事業収入	1,086,594,000	1,084,351,053	2,242,947	
	経常経費寄附金収入	198,000	197,768	232	
	受取利息配当金収入	1,297,000	1,304,115	△7,115	
	その他の収入	5,493,000	6,043,403	△550,403	
	事業活動収入計	2,044,397,000	2,046,507,201	△2,110,201	
	支出				
	人件費支出	1,221,784,000	1,214,495,650	7,288,350	
事業費支出	357,983,000	348,489,904	9,493,096		
事務費支出	255,812,000	246,321,814	9,490,186		
利用者負担軽減額	699,000	617,071	81,929		
支払利息支出	11,916,000	11,893,043	22,957		
その他の支出	1,000	180	820		
流動資産評価損等による資金減少額	290,000	289,710	290		
事業活動支出計	1,848,485,000	1,822,107,372	26,377,628		
事業活動資金収支差額	195,912,000	224,399,829	△28,487,829		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	21,658,000	21,658,000	0	
	施設整備等収入計	21,658,000	21,658,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	103,902,000	103,902,000	0	
固定資産取得支出	52,353,000	50,087,304	2,265,696		
その他の施設整備等による支出	28,624,000	28,622,444	1,556		
施設整備等支出計	184,879,000	182,611,748	2,267,252		
施設整備等資金収支差額	△163,221,000	△160,953,748	△2,267,252		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	長期貸付金支出	3,710,000	3,710,000	0	
	積立資産支出	792,000	1,259,385	△467,385	
その他の活動による支出	232,000	232,000	0		
その他の活動支出計	4,734,000	5,201,385	△467,385		
その他の活動資金収支差額	△4,734,000	△5,201,385	467,385		
予備費支出	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計	27,957,000	58,244,696	△30,287,696		
前期末支払資金残高	1,127,434,000	1,127,433,795	205		
当期末支払資金残高	1,155,391,000	1,185,678,491	△30,287,491		

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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会(全体)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	777,384,910	115,970,556	893,355,466	0	893,355,466	
	老人福祉事業収入	61,255,396	0	61,255,396	0	61,255,396	
	医療事業収入	0	1,084,351,053	1,084,351,053	0	1,084,351,053	
	経常経費寄附金収入	91,500	106,268	197,768	0	197,768	
	受取利息配当金収入	1,279,923	24,192	1,304,115	0	1,304,115	
	その他の収入	1,740,340	4,303,063	6,043,403	0	6,043,403	
	事業活動収入計	841,752,069	1,204,755,132	2,046,507,201	0	2,046,507,201	
	事業活動による支出	人件費支出	452,863,759	761,631,891	1,214,495,650	0	1,214,495,650
		事業費支出	163,523,913	184,965,991	348,489,904	0	348,489,904
		事務費支出	111,881,151	134,440,663	246,321,814	0	246,321,814
利用者負担軽減額		617,071	0	617,071	0	617,071	
支払利息支出		4,644,750	7,248,293	11,893,043	0	11,893,043	
その他の支出		0	180	180	0	180	
流動資産評価損等による資金減少額		0	289,710	289,710	0	289,710	
事業活動支出計	733,530,644	1,088,576,728	1,822,107,372	0	1,822,107,372		
事業活動資金収支差額	108,221,425	116,178,404	224,399,829	0	224,399,829		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	21,658,000	0	21,658,000	0	21,658,000	
	施設整備等収入計	21,658,000	0	21,658,000	0	21,658,000	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	33,750,000	70,152,000	103,902,000	0	103,902,000
		固定資産取得支出	44,112,888	5,974,416	50,087,304	0	50,087,304
		その他の施設整備等による支出	3,533,756	25,088,688	28,622,444	0	28,622,444
施設整備等支出計	81,396,644	101,215,104	182,611,748	0	182,611,748		
施設整備等資金収支差額	△59,738,644	△101,215,104	△160,953,748	0	△160,953,748		
その他の収入	事業区分間繰入金収入	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0	
	その他の活動収入計	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0	
活動による支出	長期貸付金支出	0	3,710,000	3,710,000	0	3,710,000	
	積立資産支出	0	1,259,385	1,259,385	0	1,259,385	
	事業区分間繰入金支出	0	12,000,000	12,000,000	12,000,000	0	
	その他の活動による支出	232,000	0	232,000	0	232,000	
	その他の活動支出計	232,000	16,969,385	17,201,385	12,000,000	5,201,385	
その他の活動資金収支差額	11,768,000	△16,969,385	△5,201,385	0	△5,201,385		
当期資金収支差額合計	60,250,781	△2,006,085	58,244,696	0	58,244,696		
前期末支払資金残高	916,153,503	211,280,292	1,127,433,795	0	1,127,433,795		
当期末支払資金残高	976,404,284	209,274,207	1,185,678,491	0	1,185,678,491		

社会福祉事業 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		鶴ヶ丘苑拠点	かいふう拠点	ケアハウス 鶴ヶ丘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	493,486,013	283,898,897	0	777,384,910	0	777,384,910
	老人福祉事業収入	2,293,600	0	58,961,796	61,255,396	0	61,255,396
	経常経費寄附金収入	91,500	0	0	91,500	0	91,500
	受取利息配当金収入	1,236,872	33,861	9,190	1,279,923	0	1,279,923
	その他の収入	1,194,945	127,168	418,227	1,740,340	0	1,740,340
	事業活動収入計	498,302,930	284,059,926	59,389,213	841,752,069	0	841,752,069
	支出						
	人件費支出	278,469,710	153,633,815	20,760,234	452,863,759	0	452,863,759
	事業費支出	97,256,191	53,142,432	13,125,290	163,523,913	0	163,523,913
事務費支出	53,155,183	41,366,859	17,359,109	111,881,151	0	111,881,151	
利用者負担軽減額	411,057	206,014	0	617,071	0	617,071	
支払利息支出	0	3,836,250	808,500	4,644,750	0	4,644,750	
事業活動支出計	429,292,141	252,185,370	52,053,133	733,530,644	0	733,530,644	
事業活動資金収支差額	69,010,789	31,874,556	7,336,080	108,221,425	0	108,221,425	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	21,658,000	21,658,000	0	21,658,000
	施設整備等収入計	0	0	21,658,000	21,658,000	0	21,658,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	23,250,000	5,500,000	33,750,000	0	33,750,000
固定資産取得支出	2,581,422	2,617,726	38,913,740	44,112,888	0	44,112,888	
その他の施設整備等による支出	3,533,756	0	0	3,533,756	0	3,533,756	
施設整備等支出計	11,115,178	25,867,726	44,413,740	81,396,644	0	81,396,644	
施設整備等資金収支差額	△11,115,178	△25,867,726	△22,755,740	△59,738,644	0	△59,738,644	
その他の活動による収支	収入						
	事業区分間繰入金収入	12,000,000	0	0	12,000,000	0	12,000,000
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	0	10,000,000	13,000,000	13,000,000	0
	その他の活動収入計	15,000,000	0	10,000,000	25,000,000	13,000,000	12,000,000
	支出						
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	3,000,000	0	13,000,000	13,000,000	0
その他の活動による支出	0	0	232,000	232,000	0	232,000	
その他の活動支出計	10,000,000	3,000,000	232,000	13,232,000	13,000,000	232,000	
その他の活動資金収支差額	5,000,000	△3,000,000	9,768,000	11,768,000	0	11,768,000	
当期資金収支差額合計	62,895,611	3,006,830	△5,651,660	60,250,781	0	60,250,781	
前期末支払資金残高	692,682,767	189,840,085	33,630,651	916,153,503	0	916,153,503	
当期末支払資金残高	755,578,378	192,846,915	27,978,991	976,404,284	0	976,404,284	

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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会(全体)

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収				
		介護保険事業収益	893,355,466	886,816,551	6,538,915
		老人福祉事業収益	61,255,396	61,351,299	△95,903
		医療事業収益	1,084,351,053	1,016,952,618	67,398,435
		経常経費寄附金収益	197,768	525,570	△327,802
		サービス活動収益計	2,039,159,683	1,965,646,038	73,513,645
	費				
		人件費	1,214,495,650	1,147,024,096	67,471,554
		事業費	350,383,867	363,544,210	△13,160,343
		事務費	246,321,814	246,473,804	△151,990
	利用者負担軽減額	617,071	513,767	103,304	
	減価償却費	152,597,933	165,140,582	△12,542,649	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△49,762,579	△51,310,811	1,548,232	
	徴収不能額	289,710	0	289,710	
	徴収不能引当金繰入	4,294,066	5,947,600	△1,653,534	
	サービス活動費用計	1,919,237,532	1,877,333,248	41,904,284	
	サービス活動増減差額	119,922,151	88,312,790	31,609,361	
サービス活動外増減の部	収				
		受取利息配当金収益	1,304,115	1,209,914	94,201
		投資有価証券評価益	9,300,000	0	9,300,000
		その他のサービス活動外収益	6,043,403	5,757,451	285,952
		サービス活動外収益計	16,647,518	6,967,365	9,680,153
	費				
		支払利息	11,893,043	13,516,293	△1,623,250
		投資有価証券評価損	0	1,600,000	△1,600,000
		その他のサービス活動外費用	180	270	△90
		サービス活動外費用計	11,893,223	15,116,563	△3,223,340
	サービス活動外増減差額	4,754,295	△8,149,198	12,903,493	
	経常増減差額	124,676,446	80,163,592	44,512,854	
特別増減の部	収				
		施設整備等補助金収益	21,658,000	17,490,097	4,167,903
		固定資産受贈額	0	168,000	△168,000
		固定資産売却益	0	70,000	△70,000
		その他の特別収益	0	344,076	△344,076
		特別収益計	21,658,000	18,072,173	3,585,827
	費				
		固定資産売却損・処分損	82,875	7,443,555	△7,360,680
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△3,642,113	3,642,113
		国庫補助金等特別積立金積立額	21,658,000	17,490,097	4,167,903
	その他の特別損失	232,000	57,788,552	△57,556,552	
	特別費用計	21,972,875	79,080,091	△57,107,216	
	特別増減差額	△314,875	△61,007,918	60,693,043	
	当期活動増減差額	124,361,571	19,155,674	105,205,897	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額	1,466,642,183	1,408,040,960	58,601,223
		当期末繰越活動増減差額	1,591,003,754	1,427,196,634	163,807,120
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額	0	47,000,000	△47,000,000
		その他の積立金積立額	1,259,385	7,554,451	△6,295,066
	次期繰越活動増減差額	1,589,744,369	1,466,642,183	123,102,186	

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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会(全体)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収					
	介護保険事業収益	777,384,910	115,970,556	893,355,466	0	893,355,466
	老人福祉事業収益	61,255,396	0	61,255,396	0	61,255,396
	医療事業収益	0	1,084,351,053	1,084,351,053	0	1,084,351,053
	経常経費寄附金収益	91,500	106,268	197,768	0	197,768
	サービス活動収益計	838,731,806	1,200,427,877	2,039,159,683	0	2,039,159,683
	費					
	人件費	452,863,759	761,631,891	1,214,495,650	0	1,214,495,650
	事業費	163,523,913	186,859,954	350,383,867	0	350,383,867
	事務費	111,881,151	134,440,663	246,321,814	0	246,321,814
利用者負担軽減額	617,071	0	617,071	0	617,071	
減価償却費	86,081,360	66,516,573	152,597,933	0	152,597,933	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,982,692	△11,779,887	△49,762,579	0	△49,762,579	
徴収不能額	0	289,710	289,710	0	289,710	
徴収不能引当金繰入	0	4,294,066	4,294,066	0	4,294,066	
サービス活動費用計	776,984,562	1,142,252,970	1,919,237,532	0	1,919,237,532	
サービス活動増減差額	61,747,244	58,174,907	119,922,151	0	119,922,151	
サービス活動外増減の部	収					
	受取利息配当金収益	1,279,923	24,192	1,304,115	0	1,304,115
	投資有価証券評価益	9,300,000	0	9,300,000	0	9,300,000
	その他のサービス活動外収益	1,740,340	4,303,063	6,043,403	0	6,043,403
	サービス活動外収益計	12,320,263	4,327,255	16,647,518	0	16,647,518
	費					
支払利息	4,644,750	7,248,293	11,893,043	0	11,893,043	
その他のサービス活動外費用	0	180	180	0	180	
サービス活動外費用計	4,644,750	7,248,473	11,893,223	0	11,893,223	
サービス活動外増減差額	7,675,513	△2,921,218	4,754,295	0	4,754,295	
経常増減差額	69,422,757	55,253,689	124,676,446	0	124,676,446	
特別増減の部	収					
	施設整備等補助金収益	21,658,000	0	21,658,000	0	21,658,000
	事業区分間繰入金収益	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0
	特別収益計	33,658,000	0	33,658,000	12,000,000	21,658,000
	費					
	固定資産売却損・処分損	48	82,827	82,875	0	82,875
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,658,000	0	21,658,000	0	21,658,000
	事業区分間繰入金費用	0	12,000,000	12,000,000	12,000,000	0
その他の特別損失	232,000	0	232,000	0	232,000	
特別費用計	21,890,048	12,082,827	33,972,875	12,000,000	21,972,875	
特別増減差額	11,767,952	△12,082,827	△314,875	0	△314,875	
当期活動増減差額	81,190,709	43,170,862	124,361,571	0	124,361,571	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	1,138,458,505	328,183,678	1,466,642,183	0	1,466,642,183
	当期末繰越活動増減差額	1,219,649,214	371,354,540	1,591,003,754	0	1,591,003,754
	基本金取崩額	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	1,259,385	1,259,385	0	1,259,385
次期繰越活動増減差額	1,219,649,214	370,095,155	1,589,744,369	0	1,589,744,369	

社会福祉事業 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(決)

算)法人名: 社会福祉法人敬仁会

(単位: 円)

勘定科目		鶴ヶ丘苑拠点	かいふう拠点	ケアハウス 鶴ヶ丘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	493,486,013	283,898,897	0	777,384,910	0	777,384,910
	老人福祉事業収益	2,293,600	0	58,961,796	61,255,396	0	61,255,396
	経常経費寄附金収益	91,500	0	0	91,500	0	91,500
	サービス活動収益計	495,871,113	283,898,897	58,961,796	838,731,806	0	838,731,806
	費用						
	人件費	278,469,710	153,633,815	20,760,234	452,863,759	0	452,863,759
	事業費	97,256,191	53,142,432	13,125,290	163,523,913	0	163,523,913
	事務費	53,155,183	41,366,859	17,359,109	111,881,151	0	111,881,151
	利用者負担軽減額	411,057	206,014	0	617,071	0	617,071
減価償却費	42,902,858	28,367,012	14,811,490	86,081,360	0	86,081,360	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,798,613	△9,843,204	△5,340,875	△37,982,692	0	△37,982,692	
サービス活動費用計	449,396,386	266,872,928	60,715,248	776,984,562	0	776,984,562	
サービス活動増減差額	46,474,727	17,025,969	△1,753,452	61,747,244	0	61,747,244	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	1,236,872	33,861	9,190	1,279,923	0	1,279,923
	投資有価証券評価益	9,300,000	0	0	9,300,000	0	9,300,000
	その他のサービス活動外収益	1,194,945	127,168	418,227	1,740,340	0	1,740,340
	サービス活動外収益計	11,731,817	161,029	427,417	12,320,263	0	12,320,263
	費用						
	支払利息	0	3,836,250	808,500	4,644,750	0	4,644,750
	サービス活動外費用計	0	3,836,250	808,500	4,644,750	0	4,644,750
	サービス活動外増減差額	11,731,817	△3,675,221	△381,083	7,675,513	0	7,675,513
	経常増減差額	58,206,544	13,350,748	△2,134,535	69,422,757	0	69,422,757
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	0	21,658,000	21,658,000	0	21,658,000
	事業区分間繰入金収益	12,000,000	0	0	12,000,000	0	12,000,000
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	0	10,000,000	13,000,000	13,000,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	1,038,972	1,038,972	1,038,972	0
	特別収益計	15,000,000	0	32,696,972	47,696,972	14,038,972	33,658,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	43	5	0	48	0	48
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	21,658,000	21,658,000	0	21,658,000
	拠点区分間繰入金費用	10,000,000	3,000,000	0	13,000,000	13,000,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	1,038,972	0	0	1,038,972	1,038,972	0	
その他の特別損失	0	0	232,000	232,000	0	232,000	
特別費用計	11,039,015	3,000,005	21,890,000	35,929,020	14,038,972	21,890,048	
特別増減差額	3,960,985	△3,000,005	10,806,972	11,767,952	0	11,767,952	
当期活動増減差額	62,167,529	10,350,743	8,672,437	81,190,709	0	81,190,709	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	791,490,085	251,882,966	95,085,454	1,138,458,505	0	1,138,458,505
	当期末繰越活動増減差額	853,657,614	262,233,709	103,757,891	1,219,649,214	0	1,219,649,214
	基本金取崩額	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	853,657,614	262,233,709	103,757,891	1,219,649,214	0	1,219,649,214

貸借対照表

平成27年3月31日現在(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会(全体)

(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	1,346,335,657	1,347,888,752	△1,553,095	流動負債	278,985,403	339,507,959	△60,522,556
現金預金	1,026,587,077	1,016,393,461	10,193,616	事業未払金	94,969,655	115,016,236	△20,046,581
事業未収金	305,640,515	315,414,164	△9,773,649	その他の未払金	0	41,463,131	△41,463,131
未収金	0	865,427	△865,427	1年以内返済予定設備資金借入金	99,702,000	103,902,000	△4,200,000
未収補助金	184,816	336,703	△151,887	1年以内支払予定長期未払金	26,996,748	24,860,100	2,136,648
貯蔵品	1,111,881	1,454,310	△342,429	未払費用	39,735,337	38,003,791	1,731,546
医薬品	3,938,026	3,965,748	△27,722	職員預り金	16,851,758	13,898,496	2,953,262
診療・療養費等材料	5,016,551	5,743,350	△726,799	仮受金	8,205	1,949,405	△1,941,200
前払費用	3,035,166	2,971,789	63,377	未払消費税等	721,700	414,800	306,900
仮払金	821,625	743,800	77,825				
固定資産	2,363,833,105	2,430,694,545	△66,861,440	固定負債	668,824,254	772,973,225	△104,148,971
基本財産	1,286,400,852	1,314,383,834	△27,982,982	設備資金借入金	617,954,000	717,656,000	△99,702,000
土地	84,079,779	84,079,779	0	長期未払金	50,870,254	55,317,225	△4,446,971
建物	1,202,321,073	1,230,304,055	△27,982,982	負債の部合計	947,809,657	1,112,481,184	△164,671,527
その他の固定資産	1,077,432,253	1,116,310,711	△38,878,458				
				純資産の部			
土地	53,163,898	53,163,898	0	基本金	202,257,829	202,257,829	0
建物	808,429,553	849,962,012	△41,532,459	国庫補助金等特別積立金	961,543,071	989,647,650	△28,104,579
構築物	21,885,481	25,355,756	△3,470,275	その他の積立金	8,813,836	7,554,451	1,259,385
機械及び装置	7,063,773	9,100,803	△2,037,030	保険積立金	8,813,836	7,554,451	1,259,385
車輛運搬具	22,522,025	22,299,716	222,309	次期繰越活動増減差額	1,589,744,369	1,466,642,183	123,102,186
器具及び備品	87,793,291	96,637,583	△8,844,292	(うち当期活動増減差額)	124,361,571	19,155,674	105,205,897
権利	3,220,644	916,929	2,303,715	純資産の部合計	2,762,359,105	2,666,102,113	96,256,992
ソフトウェア	5,161,682	1,278,983	3,882,699				
リサイクル預託金	278,070	240,580	37,490				
投資有価証券	59,100,000	49,800,000	9,300,000				
保険積立資産	8,813,836	7,554,451	1,259,385				
資産の部合計	3,710,168,762	3,778,583,297	△68,414,535	負債及び純資産の部合計	3,710,168,762	3,778,583,297	△68,414,535

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会(全体)

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,030,276,110	316,339,547	1,346,615,657	280,000	1,346,335,657
現金預金	913,021,439	113,565,638	1,026,587,077	0	1,026,587,077
事業未収金	115,894,531	189,745,984	305,640,515	0	305,640,515
未収補助金	184,816	0	184,816	0	184,816
貯蔵品	0	1,111,881	1,111,881	0	1,111,881
医薬品	0	3,938,026	3,938,026	0	3,938,026
診療・療養費等材料	0	5,016,551	5,016,551	0	5,016,551
前払費用	1,175,324	1,859,842	3,035,166	0	3,035,166
事業区分間貸付金	0	280,000	280,000	280,000	0
仮払金	0	821,625	821,625	0	821,625
固定資産	1,471,457,654	892,375,451	2,363,833,105	0	2,363,833,105
基本財産	1,286,400,852	0	1,286,400,852	0	1,286,400,852
土地	84,079,779	0	84,079,779	0	84,079,779
建物	1,202,321,073	0	1,202,321,073	0	1,202,321,073
その他の固定資産	185,056,802	892,375,451	1,077,432,253	0	1,077,432,253
土地	33,291,270	19,872,628	53,163,898	0	53,163,898
建物	1,161,060	807,268,493	808,429,553	0	808,429,553
構築物	18,341,192	3,544,289	21,885,481	0	21,885,481
機械及び装置	0	7,063,773	7,063,773	0	7,063,773
車輛運搬具	17,113,712	5,408,313	22,522,025	0	22,522,025
器具及び備品	54,661,764	33,131,527	87,793,291	0	87,793,291
権利	1,249,155	1,971,489	3,220,644	0	3,220,644
ソフトウェア	20,529	5,141,153	5,161,682	0	5,161,682
リサイクル預託金	118,120	159,950	278,070	0	278,070
投資有価証券	59,100,000	0	59,100,000	0	59,100,000
保険積立資産	0	8,813,836	8,813,836	0	8,813,836
資産の部合計	2,501,733,764	1,208,714,998	3,710,448,762	280,000	3,710,168,762
流動負債	92,226,418	187,038,985	279,265,403	280,000	278,985,403
事業未払金	50,665,831	44,303,824	94,969,655	0	94,969,655
1年以内返済予定設備資金借入金	33,750,000	65,952,000	99,702,000	0	99,702,000
1年以内支払予定長期未払金	4,604,592	22,392,156	26,996,748	0	26,996,748
未払費用	0	39,735,337	39,735,337	0	39,735,337
職員預り金	2,716,390	14,135,368	16,851,758	0	16,851,758
事業区分間借入金	280,000	0	280,000	280,000	0
仮受金	8,205	0	8,205	0	8,205
未払消費税等	201,400	520,300	721,700	0	721,700
固定負債	258,415,056	410,409,198	668,824,254	0	668,824,254
設備資金借入金	241,750,000	376,204,000	617,954,000	0	617,954,000
長期未払金	16,665,056	34,205,198	50,870,254	0	50,870,254
負債の部合計	350,641,474	597,448,183	948,089,657	280,000	947,809,657
基本金	202,257,829	0	202,257,829	0	202,257,829
国庫補助金等特別積立金	729,185,247	232,357,824	961,543,071	0	961,543,071
その他の積立金	0	8,813,836	8,813,836	0	8,813,836
保険積立金	0	8,813,836	8,813,836	0	8,813,836
次期繰越活動増減差額	1,219,649,214	370,095,155	1,589,744,369	0	1,589,744,369
(うち当期活動増減差額)	81,190,709	43,170,862	124,361,571	0	124,361,571
純資産の部合計	2,151,092,290	611,266,815	2,762,359,105	0	2,762,359,105
負債及び純資産の部合計	2,501,733,764	1,208,714,998	3,710,448,762	280,000	3,710,168,762

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目	鶴ヶ丘苑拠点	かいふう拠点	ケアハウス 鶴ヶ丘拠点	合計	内部取 引消去	事業区分合計
流動資産	785,678,268	205,072,480	39,525,362	1,030,276,110	0	1,030,276,110
現金預金	711,198,491	162,471,726	39,351,222	913,021,439	0	913,021,439
事業未収金	73,848,439	41,902,952	143,140	115,894,531	0	115,894,531
未収補助金	95,670	58,146	31,000	184,816	0	184,816
前払費用	535,668	639,656	0	1,175,324	0	1,175,324
固定資産	715,572,257	452,784,986	303,100,411	1,471,457,654	0	1,471,457,654
基本財産	565,985,712	430,983,344	289,431,796	1,286,400,852	0	1,286,400,852
土地	59,883,579	0	24,196,200	84,079,779	0	84,079,779
建物	506,102,133	430,983,344	265,235,596	1,202,321,073	0	1,202,321,073
その他の固定資産	149,586,545	21,801,642	13,668,615	185,056,802	0	185,056,802
土地	33,291,270	0	0	33,291,270	0	33,291,270
建物	1,161,060	0	0	1,161,060	0	1,161,060
構築物	2,110,888	12,298,327	3,931,977	18,341,192	0	18,341,192
車輛運搬具	14,251,604	1,195,687	1,666,421	17,113,712	0	17,113,712
器具及び備品	39,230,986	7,612,711	7,818,067	54,661,764	0	54,661,764
権利	338,164	681,671	229,320	1,249,155	0	1,249,155
ソフトウェア	7,283	13,246	0	20,529	0	20,529
リサイクル預託金	95,290	0	22,830	118,120	0	118,120
投資有価証券	59,100,000	0	0	59,100,000	0	59,100,000
資産の部合計	1,501,250,525	657,857,466	342,625,773	2,501,733,764	0	2,501,733,764
流動負債	39,704,482	35,475,565	17,046,371	92,226,418	0	92,226,418
事業未払金	28,198,187	11,006,618	11,461,026	50,665,831	0	50,665,831
1年以内返済予定設備資金借入金	5,000,000	23,250,000	5,500,000	33,750,000	0	33,750,000
1年以内支払予定長期未払金	4,604,592	0	0	4,604,592	0	4,604,592
職員預り金	1,692,098	938,947	85,345	2,716,390	0	2,716,390
事業区分間借入金	0	280,000	0	280,000	0	280,000
仮受金	8,205	0	0	8,205	0	8,205
未払消費税等	201,400	0	0	201,400	0	201,400
固定負債	21,665,056	209,250,000	27,500,000	258,415,056	0	258,415,056
設備資金借入金	5,000,000	209,250,000	27,500,000	241,750,000	0	241,750,000
長期未払金	16,665,056	0	0	16,665,056	0	16,665,056
負債の部合計	61,369,538	244,725,565	44,546,371	350,641,474	0	350,641,474
基本金	178,061,629	0	24,196,200	202,257,829	0	202,257,829
国庫補助金等特別積立金	408,161,744	150,898,192	170,125,311	729,185,247	0	729,185,247
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	853,657,614	262,233,709	103,757,891	1,219,649,214	0	1,219,649,214
(うち当期活動増減差額)	62,167,529	10,350,743	8,672,437	81,190,709	0	81,190,709
純資産の部合計	1,439,880,987	413,131,901	298,079,402	2,151,092,290	0	2,151,092,290
負債及び純資産の部合計	1,501,250,525	657,857,466	342,625,773	2,501,733,764	0	2,501,733,764

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（全体）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・有価証券のうち、時価のあるもの－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、構築物、車輜運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、権利一定額法
但し、病院拠点に関しては建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輜運搬具、器具及び備品一定率法

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金－事業未収金の個別に回収不能と判断される金額と奨学金貸与額の100%を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・退職一時金または退職年金制度－なし

但し、青森敬仁会病院拠点を除く平成18年3月31日以前に採用した職員と居宅介護支援事業及びケアハウス鶴ヶ丘拠点の職員については、独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員退職手当共済に加入。

3. 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 鶴ヶ丘苑拠点（社会福祉事業）

- 「特養施設サービス」
- 「短期入所」
- 「デイサービス」
- 「在宅介護支援センター」
- 「居宅介護支援事業」
- 「法人本部」

イ かいふう拠点（社会福祉事業）

- 「特養施設サービス」
- 「短期入所」

ウ ケアハウス鶴ヶ丘拠点（社会福祉事業）

エ 青森敬仁会病院拠点（公益事業）

- 「入院・外来」
- 「介護通所リハ」
- 「居宅介護支援事業」
- 「奨学金貸与事業」

(5) 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が1拠点のため作成していない。

(6) 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。

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（全体）

4. 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（基本財産）	84,079,779	0	0	84,079,779
建物（基本財産）	1,230,304,055	37,260,000	65,242,982	1,202,321,073
合計	1,314,383,834	37,260,000	65,242,982	1,286,400,852

5. 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 該当なし

6. 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）	84,079,779
建物（基本財産）	1,202,321,073
土地	19,872,628
建物	807,268,493
計	2,113,541,973

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）	669,500,000
計	669,500,000

その他

該当なし

7. 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
建物（基本財産）	2,204,778,597	1,002,457,524	1,202,321,073
建物	1,542,379,535	733,949,982	808,429,553
構築物	94,720,639	72,835,158	21,885,481
機械及び装置	18,674,865	11,611,092	7,063,773
車輛運搬具	68,468,943	45,946,918	22,522,025
器具及び備品	458,118,013	370,324,722	87,793,291
権利	3,357,084	136,440	3,220,644
ソフトウェア	24,198,299	19,036,617	5,161,682
合計	4,414,695,975	2,256,298,453	2,158,397,522

8. 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	190,330,050	584,066	189,745,984
長期貸付金	14,090,000	14,090,000	0
合計	204,420,050	14,674,066	189,745,984

9. 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

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（全体）

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

鶴ヶ丘苑拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業収入	介護保険事業収入	490,762,000	493,486,013	△2,724,013	
	施設介護料収入	301,780,000	302,393,767	△613,767	
	介護報酬収入	272,470,000	273,144,047	△674,047	
	利用者負担金収入(公費)	790,000	787,413	2,587	
	利用者負担金収入(一般)	28,520,000	28,462,307	57,693	
	居宅介護料収入	96,461,000	98,089,105	△1,628,105	
	(介護報酬収入)	87,517,000	88,264,728	△747,728	
	介護報酬収入	79,970,000	80,763,957	△793,957	
	介護予防報酬収入	7,547,000	7,500,771	46,229	
	(利用者負担金収入)	8,944,000	9,824,377	△880,377	
	介護負担金収入(公費)	266,000	258,704	7,296	
	介護負担金収入(一般)	7,806,000	8,732,254	△926,254	
	介護予防負担金収入(公費)	34,000	35,840	△1,840	
	介護予防負担金収入(一般)	838,000	797,579	40,421	
	居宅介護支援介護料収入	22,377,000	22,389,380	△12,380	
	居宅介護支援介護料収入	22,377,000	22,389,380	△12,380	
	利用者等利用料収入	69,432,000	69,848,580	△416,580	
	食費収入(公費)	262,000	259,800	2,200	
	食費収入(一般)	49,552,000	49,932,560	△380,560	
	居住費収入(一般)	16,473,000	16,501,360	△28,360	
	その他の利用料収入	3,145,000	3,154,860	△9,860	
	その他の事業収入	712,000	765,181	△53,181	
	補助金事業収入	88,000	95,670	△7,670	
	受託事業収入	624,000	669,511	△45,511	
	老人福祉事業収入	2,293,000	2,293,600	△600	
	運営事業収入	2,293,000	2,293,600	△600	
	その他の事業収入	2,293,000	2,293,600	△600	
経常経費寄附金収入	92,000	91,500	500		
受取利息配当金収入	1,236,000	1,236,872	△872		
その他の収入	1,183,000	1,194,945	△11,945		
受入研修費収入	391,000	391,780	△780		
雑収入	792,000	803,165	△11,165		
事業活動収入計		495,566,000	498,302,930	△2,736,930	
に よ る	人件費支出	280,475,000	278,469,710	2,005,290	
	役員報酬支出	18,000,000	18,000,000	0	
	職員給料支出	178,530,000	177,991,221	538,779	
	職員賞与支出	12,881,000	12,860,000	21,000	
	非常勤職員給与支出	32,880,000	32,106,679	773,321	
	退職給付支出	1,924,000	1,922,100	1,900	
	法定福利費支出	31,410,000	30,777,590	632,410	
	出向負担金支出	4,850,000	4,812,120	37,880	
	事業費支出	103,520,000	97,256,191	6,263,809	
	給食費支出	27,160,000	26,264,580	895,420	
	介護用品費支出	8,500,000	8,116,648	383,352	
	医薬品費支出	1,850,000	959,557	890,443	
	保健衛生費支出	650,000	468,266	181,734	
	教養娯楽費支出	3,380,000	2,576,459	803,541	
	日用品費支出	1,150,000	780,973	369,027	
	水道光熱費支出	6,497,000	6,395,979	101,021	
	燃料費支出	36,111,000	36,109,680	1,320	
	消耗器具備品費支出	6,820,000	5,480,775	1,339,225	
	保険料支出	322,000	321,230	770	
	賃借料支出	6,040,000	5,623,622	416,378	
車輛費支出	4,840,000	4,155,062	684,938		
雑支出	200,000	3,360	196,640		
事務費支出	58,338,000	53,155,183	5,182,817		

鶴ヶ丘苑拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収 出	福利厚生費支出	3,747,000	3,141,038	605,962	
	職員被服費支出	1,060,000	936,264	123,736	
	旅費交通費支出	800,000	622,210	177,790	
	研修研究費支出	800,000	435,180	364,820	
	事務消耗品費支出	2,222,000	1,454,601	767,399	
	印刷製本費支出	271,000	238,868	32,132	
	水道光熱費支出	98,000	97,326	674	
	燃料費支出	551,000	549,883	1,117	
	修繕費支出	7,500,000	6,555,123	944,877	
	通信運搬費支出	1,597,000	1,525,701	71,299	
	会議費支出	455,000	395,550	59,450	
	広報費支出	106,000	105,840	160	
	業務委託費支出	26,636,000	26,278,396	357,604	
	手数料支出	377,000	287,937	89,063	
	保険料支出	939,000	933,954	5,046	
	賃借料支出	1,539,000	1,463,542	75,458	
	租税公課支出	810,000	542,942	267,058	
	保守料支出	5,610,000	5,247,393	362,607	
	渉外費支出	650,000	272,000	378,000	
	諸会費支出	620,000	609,000	11,000	
	雑支出	1,950,000	1,462,435	487,565	
利用者負担軽減額	470,000	411,057	58,943		
事業活動支出計	442,803,000	429,292,141	13,510,859		
事業活動資金収支差額	52,763,000	69,010,789	△16,247,789		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	0	
	固定資産取得支出	4,550,000	2,581,422	1,968,578	
	建物取得支出	700,000	0	700,000	
	車輛運搬具取得支出	1,330,000	1,321,607	8,393	
	器具及び備品取得支出	2,504,000	1,244,015	1,259,985	
	その他の固定資産取得支出	16,000	15,800	200	
	その他の施設整備等による支出	3,534,000	3,533,756	244	
長期未払金支払支出	3,534,000	3,533,756	244		
施設整備等支出計	13,084,000	11,115,178	1,968,822		
施設整備等資金収支差額	△13,084,000	△11,115,178	△1,968,822		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	事業区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動収入計	15,000,000	15,000,000	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動支出計	10,000,000	10,000,000	0		
その他の活動資金収支差額	5,000,000	5,000,000	0		
予備費支出	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計	44,679,000	62,895,611	△18,216,611		
前期末支払資金残高	692,683,000	692,682,767	233		
当期末支払資金残高	737,362,000	755,578,378	△18,216,378		

鶴ヶ丘苑拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サ ー ビ ス	介護保険事業収益	493,486,013	494,621,088	△1,135,075	
	施設介護料収益	302,393,767	306,448,504	△4,054,737	
	介護報酬収益	273,144,047	277,249,834	△4,105,787	
	利用者負担金収益(公費)	787,413	223,719	563,694	
	利用者負担金収益(一般)	28,462,307	28,974,951	△512,644	
	居宅介護料収益	98,089,105	97,161,599	927,506	
	(介護報酬収益)	88,264,728	87,463,206	801,522	
	介護報酬収益	80,763,957	78,074,910	2,689,047	
	介護予防報酬収益	7,500,771	9,388,296	△1,887,525	
	(利用者負担金収益)	9,824,377	9,698,393	125,984	
	介護負担金収益(公費)	258,704	174,019	84,685	
	介護負担金収益(一般)	8,732,254	8,480,020	252,234	
	介護予防負担金収益(公費)	35,840	29,004	6,836	
	介護予防負担金収益(一般)	797,579	1,015,350	△217,771	
	居宅介護支援介護料収益	22,389,380	19,278,000	3,111,380	
	居宅介護支援介護料収益	22,389,380	19,191,000	3,198,380	
	介護予防支援介護料収益	0	87,000	△87,000	
	利用者等利用料収益	69,848,580	70,653,830	△805,250	
	ビ ジ ネ ス	食費収益(公費)	259,800	69,300	190,500
		食費収益(一般)	49,932,560	50,936,660	△1,004,100
居住費収益(一般)		16,501,360	16,441,830	59,530	
その他の利用料収益		3,154,860	3,206,040	△51,180	
その他の事業収益		765,181	1,079,155	△313,974	
補助金事業収益		95,670	113,906	△18,236	
受託事業収益		669,511	843,029	△173,518	
その他の事業収益		0	122,220	△122,220	
老人福祉事業収益		2,293,600	2,276,000	17,600	
運営事業収益		2,293,600	2,276,000	17,600	
その他の事業収益	2,293,600	2,276,000	17,600		
経常経費寄附金収益	91,500	501,000	△409,500		
サービス活動収益計	495,871,113	497,398,088	△1,526,975		
活 動 費 増 減	人件費	278,469,710	271,508,478	6,961,232	
	役員報酬	18,000,000	18,000,000	0	
	職員給料	177,991,221	175,810,431	2,180,790	
	職員賞与	12,860,000	5,997,000	6,863,000	
	非常勤職員給与	32,106,679	34,539,323	△2,432,644	
	退職給付費用	1,922,100	1,877,400	44,700	
	法定福利費	30,777,590	30,278,164	499,426	
	出向負担金	4,812,120	5,006,160	△194,040	
	事業費	97,256,191	110,551,158	△13,294,967	
	給食費	26,264,580	27,517,361	△1,252,781	
	介護用品費	8,116,648	7,684,806	431,842	
	医薬品費	959,557	1,541,193	△581,636	
	保健衛生費	468,266	133,875	334,391	
	教養娯楽費	2,576,459	2,581,903	△5,444	
	日用品費	780,973	762,909	18,064	
	水道光熱費	6,395,979	6,479,471	△83,492	
	燃料費	36,109,680	46,200,206	△10,090,526	
	消耗器具備品費	5,480,775	5,324,815	155,960	
	保険料	321,230	320,090	1,140	
	賃借料	5,623,622	6,012,626	△389,004	
	車両費	4,155,062	5,985,761	△1,830,699	
	雑費	3,360	6,142	△2,782	
	事務費	53,155,183	58,793,910	△5,638,727	
	福利厚生費	3,141,038	2,697,065	443,973	
	職員被服費	936,264	944,210	△7,946	
	旅費交通費	622,210	819,400	△197,190	
	研修研究費	435,180	730,405	△295,225	
事務消耗品費	1,454,601	2,560,435	△1,105,834		
印刷製本費	238,868	323,690	△84,822		
水道光熱費	97,326	99,902	△2,576		
燃料費	549,883	703,549	△153,666		

鶴ヶ丘苑拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
の 部	用			
	修繕費	6,555,123	10,995,611	△4,440,488
	通信運搬費	1,525,701	1,448,730	76,971
	会議費	395,550	254,700	140,850
	広報費	105,840	187,950	△82,110
	業務委託費	26,278,396	26,035,209	243,187
	手数料	287,937	256,352	31,585
	保険料	933,954	1,017,584	△83,630
	賃借料	1,463,542	1,574,588	△111,046
	租税公課	542,942	505,031	37,911
	保守料	5,247,393	5,362,395	△115,002
	渉外費	272,000	164,000	108,000
	諸会費	609,000	610,000	△1,000
	雑費	1,462,435	1,503,104	△40,669
	利用者負担軽減額	411,057	305,834	105,223
	減価償却費	42,902,858	48,133,389	△5,230,531
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,798,613	△22,654,533	△144,080
サービス活動費用計	449,396,386	466,638,236	△17,241,850	
サービス活動増減差額	46,474,727	30,759,852	15,714,875	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	1,236,872	1,126,759	110,113
	投資有価証券評価益	9,300,000	0	9,300,000
	その他のサービス活動外収益	1,194,945	780,371	414,574
	受入研修費収益	391,780	368,800	22,980
	雑収益	803,165	411,571	391,594
	サービス活動外収益計	11,731,817	1,907,130	9,824,687
費用				
投資有価証券評価損	0	1,600,000	△1,600,000	
サービス活動外費用計	0	1,600,000	△1,600,000	
サービス活動外増減差額	11,731,817	307,130	11,424,687	
経常増減差額	58,206,544	31,066,982	27,139,562	
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	0	2,867,366	△2,867,366
	施設整備等補助金収益	0	2,867,366	△2,867,366
	固定資産売却益	0	70,000	△70,000
	車両運搬具売却益	0	70,000	△70,000
	事業区分間繰入金収益	12,000,000	12,000,000	0
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	3,000,000	0
	特別収益計	15,000,000	17,937,366	△2,937,366
	減			
	固定資産売却損・処分損	43	49	△6
器具及び備品売却損・処分損	43	49	△6	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,867,366	△2,867,366	
拠点区分間繰入金費用	10,000,000	0	10,000,000	
拠点区分間固定資産移管費用	1,038,972	0	1,038,972	
その他の特別損失	0	28,498,360	△28,498,360	
特別費用計	11,039,015	31,365,775	△20,326,760	
特別増減差額	3,960,985	△13,428,409	17,389,394	
当期活動増減差額	62,167,529	17,638,573	44,528,956	
繰越				
前期繰越活動増減差額	791,490,085	745,851,512	45,638,573	
当期末繰越活動増減差額	853,657,614	763,490,085	90,167,529	
活動				
基本金取崩額	0	0	0	
その他の積立金取崩額	0	28,000,000	△28,000,000	
施設整備等積立金取崩額	0	28,000,000	△28,000,000	
その他の積立金積立額	0	0	0	
差額の部				
次期繰越活動増減差額	853,657,614	791,490,085	62,167,529	

鶴ヶ丘苑拠点 貸借対照表

平成27年3月31日現在(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(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	785,678,268	727,898,772	57,779,496	流動負債	39,704,482	41,638,005	△1,933,523
現金預金	711,198,491	653,184,090	58,014,401	事業未払金	28,198,187	33,053,724	△4,855,537
事業未収金	73,848,439	73,668,513	179,926	その他の未払金	0	1,046,520	△1,046,520
未収補助金	95,670	113,906	△18,236	1年以内返済予定設備資金借入金	5,000,000	5,000,000	0
前払費用	535,668	803,502	△267,834	1年以内支払予定長期未払金	4,604,592	1,422,000	3,182,592
事業区分間貸付金	0	63,000	△63,000	職員預り金	1,692,098	863,984	828,114
拠点区分間貸付金	0	65,761	△65,761	仮受金	8,205	130,277	△122,072
				未払消費税等	201,400	121,500	79,900
固定資産	715,572,257	731,714,939	△16,142,682	固定負債	21,665,056	17,463,635	4,201,421
基本財産	565,985,712	595,552,487	△29,566,775	設備資金借入金	5,000,000	10,000,000	△5,000,000
土地	59,883,579	59,883,579	0	長期未払金	16,665,056	7,463,635	9,201,421
建物	506,102,133	535,668,908	△29,566,775	負債の部合計	61,369,538	59,101,640	2,267,898
その他の固定資産	149,586,545	136,162,452	13,424,093	純資産の部			
土地	33,291,270	33,291,270	0	基本金	178,061,629	178,061,629	0
建物	1,161,060	1,942,884	△781,824	国庫補助金等特別積立金	408,161,744	430,960,357	△22,798,613
構築物	2,110,888	2,690,544	△579,656	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	14,251,604	12,908,891	1,342,713	次期繰越活動増減差額	853,657,614	791,490,085	62,167,529
器具及び備品	39,230,986	35,003,332	4,227,654	(うち当期活動増減差額)	62,167,529	17,638,573	44,528,956
権利	338,164	338,164	0	純資産の部合計	1,439,880,987	1,400,512,071	39,368,916
ソフトウェア	7,283	94,667	△87,384				
リサイクル預託金	95,290	92,700	2,590				
投資有価証券	59,100,000	49,800,000	9,300,000				
資産の部合計	1,501,250,525	1,459,613,711	41,636,814	負債及び純資産の部合計	1,501,250,525	1,459,613,711	41,636,814

財務諸表に対する注記（鶴ヶ丘苑拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（福祉）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・有価証券のうち、時価のあるもの－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、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア－定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金－事業未収金の個別に回収不能と判断される金額を計上することとしている。

2. 採用する退職給付制度

- ・退職一時金または退職年金制度－なし

但し、居宅介護支援事業及び平成18年3月31日以前に採用した職員については、独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員退職手当共済に加入。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 鶴ヶ丘苑拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

- ア 特養施設サービス
- イ 短期入所
- ウ デイサービス
- エ 在宅介護支援センター
- オ 居宅介護支援事業
- カ 法人本部

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

省略

4. 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	59,883,579	0	0	59,883,579
建物	535,668,908	0	29,566,775	506,102,133
合計	595,552,487	0	29,566,775	565,985,712

5. 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 該当なし

6. 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）	59,883,579
建物（基本財産）	506,102,133
計	565,985,712

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）	10,000,000
計	10,000,000

財務諸表に対する注記（鶴ヶ丘苑拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（福祉）

7. 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
建物（基本財産）	1,116,698,375	610,596,242	506,102,133
建物	33,411,300	32,250,240	1,161,060
構築物	10,967,775	8,856,887	2,110,888
車輛運搬具	26,681,485	12,429,881	14,251,604
器具及び備品	154,440,363	115,209,377	39,230,986
ソフトウェア	2,091,921	2,084,638	7,283
合計	1,344,291,219	781,427,265	562,863,954

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態

を明らかにするために必要な事項

該当なし

かいふう拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業収入	介護保険事業収入	283,606,000	283,898,897	△292,897		
	施設介護料収入	173,885,000	173,921,633	△36,633		
	介護報酬収入	156,494,000	156,526,444	△32,444		
	利用者負担金収入(一般)	17,391,000	17,395,189	△4,189		
	居宅介護料収入	34,231,000	34,436,664	△205,664		
	(介護報酬収入)	30,815,000	30,998,925	△183,925		
	介護報酬収入	30,775,000	30,958,002	△183,002		
	介護予防報酬収入	40,000	40,923	△923		
	(利用者負担金収入)	3,416,000	3,437,739	△21,739		
	介護負担金収入(一般)	3,412,000	3,433,192	△21,192		
	介護予防負担金収入(一般)	4,000	4,547	△547		
	利用者等利用料収入	75,303,000	75,338,249	△35,249		
	食費収入(一般)	29,366,000	29,387,020	△21,020		
	居住費収入(一般)	42,985,000	43,014,950	△29,950		
	その他の利用料収入	2,952,000	2,936,279	15,721		
	その他の事業収入	187,000	202,351	△15,351		
	補助金事業収入	50,000	58,146	△8,146		
	受託事業収入	137,000	144,205	△7,205		
	活動収入	受取利息配当金収入	33,000	33,861	△861	
		その他の収入	126,000	127,168	△1,168	
受入研修費収入		94,000	94,800	△800		
雑収入		32,000	32,368	△368		
事業活動収入計		283,765,000	284,059,926	△294,926		
活動に支える収入		人件費支出	152,575,000	153,633,815	△1,058,815	
		職員給料支出	106,941,000	107,035,771	△94,771	
		職員賞与支出	7,920,000	7,920,000	0	
		非常勤職員給与支出	11,515,000	11,613,064	△98,064	
		退職給付支出	537,000	536,400	600	
	法定福利費支出	16,701,000	17,567,659	△866,659		
	出向負担金支出	8,961,000	8,960,921	79		
	事業費支出	53,500,000	53,142,432	357,568		
	給食費支出	15,598,000	15,597,067	933		
	介護用品費支出	8,150,000	8,069,480	80,520		
	医薬品費支出	973,000	882,969	90,031		
	保健衛生費支出	201,000	200,018	982		
	教養娯楽費支出	733,000	689,116	43,884		
	日用品費支出	355,000	354,737	263		
	水道光熱費支出	7,864,000	7,749,852	114,148		
	燃料費支出	15,769,000	15,768,724	276		
	消耗器具备品費支出	2,544,000	2,537,163	6,837		
	保険料支出	189,000	188,410	590		
	賃借料支出	742,000	739,509	2,491		
	車輦費支出	380,000	363,767	16,233		
	雑支出	2,000	1,620	380		
	事務費支出	41,512,000	41,366,859	145,141		
	福利厚生費支出	1,666,000	1,665,551	449		
	職員被服費支出	295,000	294,342	658		
	旅費交通費支出	31,000	30,440	560		
	研修研究費支出	15,000	14,040	960		
	事務消耗品費支出	1,395,000	1,394,945	55		
	印刷製本費支出	87,000	71,617	15,383		
	修繕費支出	3,595,000	3,594,932	68		
	通信運搬費支出	777,000	776,485	515		
会議費支出	37,000	12,000	25,000			
広報費支出	70,000	69,984	16			
業務委託費支出	23,495,000	23,494,107	893			

かいふう拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
支	手数料支出	194,000	189,172	4,828	
	保険料支出	345,000	344,514	486	
	賃借料支出	3,420,000	3,410,030	9,970	
	租税公課支出	42,000	19,600	22,400	
	保守料支出	4,064,000	4,057,208	6,792	
	渉外費支出	14,000	14,000	0	
	諸会費支出	218,000	215,000	3,000	
	雑支出	1,752,000	1,698,892	53,108	
	利用者負担軽減額	229,000	206,014	22,986	
	支払利息支出	3,837,000	3,836,250	750	
	事業活動支出計	251,653,000	252,185,370	△532,370	
事業活動資金収支差額		32,112,000	31,874,556	237,444	
施設 収 入	施設整備等収入計	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	23,250,000	23,250,000	0	
施設 整備 等 に よ る 支 出	固定資産取得支出	2,796,000	2,617,726	178,274	
	車輜運搬具取得支出	1,222,000	1,221,126	874	
	器具及び備品取得支出	1,014,000	836,800	177,200	
	権利取得支出	560,000	559,800	200	
	施設整備等支出計	26,046,000	25,867,726	178,274	
施設整備等資金収支差額		△26,046,000	△25,867,726	△178,274	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	その他の活動収入計	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	その他の活動支出計	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額	△3,000,000	△3,000,000	0	
予備費支出		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計		3,066,000	3,006,830	59,170	
前期末支払資金残高		189,840,000	189,840,085	△85	
当期末支払資金残高		192,906,000	192,846,915	59,085	

かゝいふう拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ビ	収入			
	介護保険事業収益	283,898,897	277,314,028	6,584,869
	施設介護料収益	173,921,633	171,359,370	2,562,263
	介護報酬収益	156,526,444	154,131,696	2,394,748
	利用者負担金収益(一般)	17,395,189	17,227,674	167,515
	居宅介護料収益	34,436,664	32,442,461	1,994,203
	(介護報酬収益)	30,998,925	29,204,001	1,794,924
	介護報酬収益	30,958,002	29,175,732	1,782,270
	介護予防報酬収益	40,923	28,269	12,654
	(利用者負担金収益)	3,437,739	3,238,460	199,279
	介護負担金収益(一般)	3,433,192	3,235,319	197,873
	介護予防負担金収益(一般)	4,547	3,141	1,406
	利用者等利用料収益	75,338,249	73,342,570	1,995,679
	食費収益(一般)	29,387,020	28,120,580	1,266,440
	居住費収益(一般)	43,014,950	42,409,030	605,920
	その他の利用料収益	2,936,279	2,812,960	123,319
	その他の事業収益	202,351	169,627	32,724
	補助金事業収益	58,146	54,208	3,938
	受託事業収益	144,205	115,419	28,786
サービス活動収益計	283,898,897	277,314,028	6,584,869	
ス 活 動 増 減 の	費用			
	人件費	153,633,815	151,613,899	2,019,916
	職員給料	107,035,771	101,874,316	5,161,455
	職員賞与	7,920,000	2,711,000	5,209,000
	非常勤職員給与	11,613,064	14,400,680	△2,787,616
	退職給付費用	536,400	536,400	0
	法定福利費	17,567,659	17,035,172	532,487
	出向負担金	8,960,921	15,056,331	△6,095,410
	事業費	53,142,432	55,004,468	△1,862,036
	給食費	15,597,067	15,423,197	173,870
	介護用品費	8,069,480	7,228,388	841,092
	医薬品費	882,969	986,359	△103,390
	保健衛生費	200,018	191,040	8,978
	教養娯楽費	689,116	945,774	△256,658
	日用品費	354,737	346,012	8,725
	水道光熱費	7,749,852	7,807,904	△58,052
	燃料費	15,768,724	17,845,839	△2,077,115
	消耗器具備品費	2,537,163	2,625,140	△87,977
	保険料	188,410	188,410	0
	賃借料	739,509	745,250	△5,741
	車輛費	363,767	671,155	△307,388
	雑費	1,620	0	1,620
	事務費	41,366,859	39,265,102	2,101,757
	福利厚生費	1,665,551	1,566,816	98,735
	職員被服費	294,342	942,222	△647,880
	旅費交通費	30,440	20,900	9,540
	研修研究費	14,040	65,710	△51,670
	事務消耗品費	1,394,945	730,783	664,162
	印刷製本費	71,617	42,337	29,280
	修繕費	3,594,932	1,987,707	1,607,225
	通信運搬費	776,485	760,862	15,623
	会議費	12,000	43,000	△31,000
広報費	69,984	188,951	△118,967	
業務委託費	23,494,107	22,590,796	903,311	
手数料	189,172	115,855	73,317	
保険料	344,514	197,750	146,764	
賃借料	3,410,030	3,315,312	94,718	
租税公課	19,600	65,950	△46,350	

かほいふう拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
部	保守料	4,057,208	3,700,620	356,588	
	渉外費	14,000	27,980	△13,980	
	諸会費	215,000	225,000	△10,000	
	雑費	1,698,892	2,676,551	△977,659	
	利用者負担軽減額	206,014	207,933	△1,919	
	減価償却費	28,367,012	29,815,184	△1,448,172	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,843,204	△9,571,138	△272,066	
	サービス活動費用計	266,872,928	266,335,448	537,480	
サービス活動増減差額		17,025,969	10,978,580	6,047,389	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	33,861	36,227	△2,366
		その他のサービス活動外収益	127,168	779,368	△652,200
		受入研修費収益	94,800	76,800	18,000
		雑収益	32,368	702,568	△670,200
	サービス活動外収益計		161,029	815,595	△654,566
	費用	支払利息	3,836,250	4,185,000	△348,750
		サービス活動外費用計	3,836,250	4,185,000	△348,750
	サービス活動外増減差額		△3,675,221	△3,369,405	△305,816
経常増減差額		13,350,748	7,609,175	5,741,573	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	5,414,266	△5,414,266
		施設整備等補助金収益	0	5,414,266	△5,414,266
		特別収益計	0	5,414,266	△5,414,266
	費用	固定資産売却損・処分損	5	31	△26
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	4	31	△27
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,414,266	△5,414,266
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
		その他の特別損失	0	1,732,334	△1,732,334
	特別費用計		3,000,005	10,146,631	△7,146,626
特別増減差額		△3,000,005	△4,732,365	1,732,360	
当期活動増減差額		10,350,743	2,876,810	7,473,933	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	251,882,966	237,006,156	14,876,810	
	当期末繰越活動増減差額	262,233,709	239,882,966	22,350,743	
	基本金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	12,000,000	△12,000,000	
	施設整備等積立金取崩額	0	12,000,000	△12,000,000	
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額	262,233,709	251,882,966	10,350,743	

かいふう拠点 貸借対照表

平成27年3月31日現在(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(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	205,072,480	225,709,740	△20,637,260	流動負債	35,475,565	59,119,655	△23,644,090
現金預金	162,471,726	163,542,170	△1,070,444	事業未払金	11,006,618	32,193,372	△21,186,754
事業未収金	41,902,952	62,113,362	△20,210,410	その他の未払金	0	2,569,089	△2,569,089
未収補助金	58,146	54,208	3,938	1年以内返済予定設備資金借入金	23,250,000	23,250,000	0
前払費用	639,656	0	639,656	職員預り金	938,947	210,118	728,829
				事業区分間借入金	280,000	839,576	△559,576
				拠点区分間借入金	0	57,500	△57,500
固定資産	452,784,986	478,534,277	△25,749,291	固定負債	209,250,000	232,500,000	△23,250,000
基本財産	430,983,344	455,538,334	△24,554,990	設備資金借入金	209,250,000	232,500,000	△23,250,000
建物	430,983,344	455,538,334	△24,554,990	負債の部合計	244,725,565	291,619,655	△46,894,090
その他の固定資産	21,801,642	22,995,943	△1,194,301	純資産の部			
構築物	12,298,327	14,059,326	△1,760,999	基本金	0	0	0
車輛運搬具	1,195,687	2	1,195,685	国庫補助金等特別積立金	150,898,192	160,741,396	△9,843,204
器具及び備品	7,612,711	8,693,901	△1,081,190	その他の積立金	0	0	0
権利	681,671	150,000	531,671	次期繰越活動増減差額	262,233,709	251,882,966	10,350,743
ソフトウェア	13,246	92,714	△79,468	(うち当期活動増減差額)	10,350,743	2,876,810	7,473,933
				純資産の部合計	413,131,901	412,624,362	507,539
資産の部合計	657,857,466	704,244,017	△46,386,551	負債及び純資産の部合計	657,857,466	704,244,017	△46,386,551

財務諸表に対する注記（かいふう拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（福祉）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金－事業未収金の個別に回収不能と判断される金額を計上することとしている。

2. 採用する退職給付制度

- ・退職一時金または退職年金制度－なし

但し、平成18年3月31日以前に採用した職員については、独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員退職手当共済に加入。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) かいふう拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

- ア 特養施設サービス
- イ 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

省略

4. 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
建物	455,538,334	0	24,554,990	430,983,344
合計	455,538,334	0	24,554,990	430,983,344

5. 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

該当なし

6. 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。

建物（基本財産）	430,983,344
計	430,983,344

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）	232,500,000
計	232,500,000

財務諸表に対する注記（かいふう拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（福祉）

7. 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
建物（基本財産）	678,810,722	247,827,378	430,983,344
構築物	29,937,178	17,638,851	12,298,327
車輛運搬具	3,037,816	1,842,129	1,195,687
器具及び備品	66,044,341	58,431,630	7,612,711
権利	709,800	28,129	681,671
ソフトウェア	8,589,887	8,576,641	13,246
合計	787,129,744	334,344,758	452,784,986

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態

を明らかにするために必要な事項

該当なし

ケアハウス鶴ヶ丘拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業収入	老人福祉事業収入	59,066,000	58,961,796	104,204	
	運営事業収入	59,066,000	58,961,796	104,204	
	管理費収入	6,110,000	6,106,900	3,100	
	その他の利用料収入	24,650,000	24,611,350	38,650	
	補助金事業収入	28,306,000	28,243,546	62,454	
	受取利息配当金収入	10,000	9,190	810	
	その他の収入	400,000	418,227	△18,227	
	雑収入	400,000	418,227	△18,227	
	事業活動収入計	59,476,000	59,389,213	86,787	
	事業活動に要する支出	人件費支出	20,834,000	20,760,234	73,766
職員給料支出		12,270,000	12,239,817	30,183	
職員賞与支出		670,000	670,000	0	
非常勤職員給与支出		4,930,000	4,917,562	12,438	
退職給付支出		224,000	223,500	500	
法定福利費支出		2,740,000	2,709,355	30,645	
事業費支出		13,983,000	13,125,290	857,710	
給食費支出		7,250,000	7,172,364	77,636	
医薬品費支出		20,000	1,380	18,620	
保健衛生費支出		270,000	228,113	41,887	
教養娯楽費支出		560,000	417,736	142,264	
日用品費支出		50,000	30,031	19,969	
水道光熱費支出		2,010,000	1,958,119	51,881	
燃料費支出		2,950,000	2,692,647	257,353	
消耗器具備品費支出		360,000	280,224	79,776	
保険料支出		133,000	132,935	65	
車輛費支出		380,000	211,741	168,259	
事務費支出		18,724,000	17,359,109	1,364,891	
福利厚生費支出		370,000	219,140	150,860	
職員被服費支出		140,000	36,264	103,736	
研修研究費支出		140,000	68,640	71,360	
事務消耗品費支出		200,000	89,872	110,128	
印刷製本費支出		20,000	12,744	7,256	
水道光熱費支出		870,000	839,201	30,799	
燃料費支出		1,230,000	1,153,997	76,003	
修繕費支出		4,150,000	3,703,344	446,656	
通信運搬費支出		370,000	354,305	15,695	
会議費支出		20,000	0	20,000	
広報費支出		90,000	0	90,000	
業務委託費支出		7,466,000	7,447,538	18,462	
手数料支出		100,000	99,618	382	
保険料支出		284,000	283,270	730	
賃借料支出		630,000	611,716	18,284	
租税公課支出	50,000	44,300	5,700		
保守料支出	2,200,000	2,147,106	52,894		
渉外費支出	50,000	3,000	47,000		
諸会費支出	84,000	84,000	0		
雑支出	260,000	161,054	98,946		
支払利息支出	809,000	808,500	500		
事業活動支出計	54,350,000	52,053,133	2,296,867		
事業活動資金収支差額	5,126,000	7,336,080	△2,210,080		
施設整備等に	施設整備等補助金収入	21,658,000	21,658,000	0	
	施設整備等補助金収入	21,658,000	21,658,000	0	
	施設整備等収入計	21,658,000	21,658,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	5,500,000	5,500,000	0	
支	固定資産取得支出	39,030,000	38,913,740	116,260	
	建物取得支出	37,260,000	37,260,000	0	

ケアハウス鶴ヶ丘拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
よる 収 支	出 車輦運搬具取得支出	1,560,000	1,552,220	7,780	
	器具及び備品取得支出	210,000	101,520	108,480	
	施設整備等支出計	44,530,000	44,413,740	116,260	
	施設整備等資金収支差額	△22,872,000	△22,755,740	△116,260	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	入 その他の活動収入計	10,000,000	10,000,000	0	
支 出 に よ る 支 出	支 その他の活動による支出	232,000	232,000	0	
	過年度利用料返還金支出	232,000	232,000	0	
	支 その他の活動支出計	232,000	232,000	0	
	支 その他の活動資金収支差額	9,768,000	9,768,000	0	
予備費支出		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計		△7,978,000	△5,651,660	△2,326,340	
前期末支払資金残高		33,631,000	33,630,651	349	
当期末支払資金残高		25,653,000	27,978,991	△2,325,991	

ケアハウス鶴ヶ丘拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	老人福祉事業収益	58,961,796	59,075,299	△113,503
	運営事業収益	58,961,796	59,075,299	△113,503
	管理費収益	6,106,900	6,089,600	17,300
	その他の利用料収益	24,611,350	25,007,910	△396,560
	補助金事業収益	28,243,546	27,977,789	265,757
	サービス活動収益計	58,961,796	59,075,299	△113,503
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費			
	人件費	20,760,234	19,893,383	866,851
	職員給料	12,239,817	11,606,336	633,481
	職員賞与	670,000	320,000	350,000
	非常勤職員給与	4,917,562	5,241,365	△323,803
	退職給付費用	223,500	223,500	0
	法定福利費	2,709,355	2,502,182	207,173
	事業費	13,125,290	13,904,159	△778,869
	給食費	7,172,364	7,210,826	△38,462
	医薬品費	1,380	2,667	△1,287
	保健衛生費	228,113	217,844	10,269
	教養娯楽費	417,736	512,635	△94,899
	日用品費	30,031	20,253	9,778
	水道光熱費	1,958,119	1,895,396	62,723
	燃料費	2,692,647	3,445,155	△752,508
	消耗器具備品費	280,224	269,252	10,972
	保険料	132,935	112,935	20,000
	車輛費	211,741	217,196	△5,455
	事務費	17,359,109	16,030,744	1,328,365
	福利厚生費	219,140	190,253	28,887
	職員被服費	36,264	56,013	△19,749
	旅費交通費	0	11,010	△11,010
	研修研究費	68,640	3,600	65,040
	事務消耗品費	89,872	304,904	△215,032
	印刷製本費	12,744	11,970	774
	水道光熱費	839,201	812,320	26,881
	燃料費	1,153,997	1,476,501	△322,504
	修繕費	3,703,344	1,707,010	1,996,334
	通信運搬費	354,305	286,299	68,006
	会議費	0	5,000	△5,000
	業務委託費	7,447,538	7,454,731	△7,193
	手数料	99,618	103,812	△4,194
保険料	283,270	187,540	95,730	
賃借料	611,716	601,149	10,567	
租税公課	44,300	34,300	10,000	
保守料	2,147,106	2,454,854	△307,748	
渉外費	3,000	0	3,000	
諸会費	84,000	84,000	0	
雑費	161,054	245,478	△84,424	
減価償却費	14,811,490	13,012,312	1,799,178	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,340,875	△6,681,144	1,340,269	
	サービス活動費用計	60,715,248	56,159,454	4,555,794
	サービス活動増減差額	△1,753,452	2,915,845	△4,669,297
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	受取利息配当金収益	9,190	9,867	△677
	その他のサービス活動外収益	418,227	398,020	20,207
	受入研修費収益	0	14,400	△14,400
	雑収益	418,227	383,620	34,607
	サービス活動外収益計	427,417	407,887	19,530
費	支払利息	808,500	924,000	△115,500

ケアハウス鶴ヶ丘拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部	用			
	サービス活動外費用計	808,500	924,000	△115,500
サービス活動外増減差額		△381,083	△516,113	135,030
経常増減差額		△2,134,535	2,399,732	△4,534,267
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	21,658,000	1,624,766	20,033,234
	施設整備等補助金収益	21,658,000	1,624,766	20,033,234
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	0	10,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	1,038,972	0	1,038,972
	特別収益計	32,696,972	1,624,766	31,072,206
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,658,000	1,624,766	20,033,234
	その他の特別損失	232,000	0	232,000
	特別費用計	21,890,000	1,624,766	20,265,234
特別増減差額		10,806,972	0	10,806,972
当期活動増減差額		8,672,437	2,399,732	6,272,705
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額	95,085,454	85,685,722	9,399,732
	当期末繰越活動増減差額	103,757,891	88,085,454	15,672,437
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	7,000,000	△7,000,000
	施設整備等積立金取崩額	0	7,000,000	△7,000,000
	その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額		103,757,891	95,085,454	8,672,437

ケアハウス鶴ヶ丘拠点 貸借対照表

平成27年3月31日現在(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(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	39,525,362	46,059,527	△6,534,165	流動負債	17,046,371	17,928,876	△882,505
現金預金	39,351,222	45,631,168	△6,279,946	事業未払金	11,461,026	12,390,505	△929,479
事業未収金	143,140	259,770	△116,630	1年以内返済予定設備資金借入金	5,500,000	5,500,000	0
未収補助金	31,000	168,589	△137,589	職員預り金	85,345	30,110	55,235
				拠点区分間借入金	0	8,261	△8,261
固定資産	303,100,411	277,959,189	25,141,222	固定負債	27,500,000	33,000,000	△5,500,000
基本財産	289,431,796	263,293,013	26,138,783	設備資金借入金	27,500,000	33,000,000	△5,500,000
土地	24,196,200	24,196,200	0	負債の部合計	44,546,371	50,928,876	△6,382,505
建物	265,235,596	239,096,813	26,138,783				
その他の固定資産	13,668,615	14,666,176	△997,561	純資産の部			
構築物	3,931,977	4,155,672	△223,695	基本金	24,196,200	24,196,200	0
車輛運搬具	1,666,421	0	1,666,421	国庫補助金等特別積立金	170,125,311	153,808,186	16,317,125
器具及び備品	7,818,067	10,271,564	△2,453,497	その他の積立金	0	0	0
権利	229,320	229,320	0	次期繰越活動増減差額	103,757,891	95,085,454	8,672,437
リサイクル預託金	22,830	9,620	13,210	(うち当期活動増減差額)	8,672,437	2,399,732	6,272,705
資産の部合計	342,625,773	324,018,716	18,607,057	純資産の部合計	298,079,402	273,089,840	24,989,562
				負債及び純資産の部合計	342,625,773	324,018,716	18,607,057

財務諸表に対する注記（ケアハウス鶴ヶ丘拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（福祉）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金－事業未収金の個別に回収不能と判断される金額を計上することとしている。

2. 採用する退職給付制度

- ・退職一時金または退職年金制度－あり
独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員退職手当共済に加入。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウス鶴ヶ丘拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

サービス区分が1つなので省略。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

省略

4. 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	24,196,200	0	0	24,196,200
建物	239,096,813	37,260,000	11,121,217	265,235,596
合計	263,293,013	37,260,000	11,121,217	289,431,796

5. 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

該当なし

6. 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）	24,196,200
建物（基本財産）	265,235,596
計	289,431,796

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）	33,000,000
計	33,000,000

7. 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
建物（基本財産）	409,269,500	144,033,904	265,235,596
構築物	8,683,000	4,751,023	3,931,977
車両運搬具	5,948,340	4,281,919	1,666,421
器具及び備品	23,397,930	15,579,863	7,818,067
合計	447,298,770	168,646,709	278,652,061

財務諸表に対する注記（ケアハウス鶴ヶ丘拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（福祉）

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし

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

青森敬仁会病院拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業収入	介護保険事業収入	115,088,000	115,970,556	△882,556	
	居宅介護料収入	93,316,000	93,976,325	△660,325	
	(介護報酬収入)	84,308,000	84,940,940	△632,940	
	介護報酬収入	74,786,000	75,740,715	△954,715	
	介護予防報酬収入	9,522,000	9,200,225	321,775	
	(利用者負担金収入)	9,008,000	9,035,385	△27,385	
	介護負担金収入(一般)	8,043,000	8,118,317	△75,317	
	介護予防負担金収入(一般)	965,000	917,068	47,932	
	居宅介護支援介護料収入	17,661,000	17,882,030	△221,030	
	居宅介護支援介護料収入	17,661,000	17,882,030	△221,030	
	利用者等利用料収入	3,913,000	3,930,030	△17,030	
	食費収入(一般)	3,913,000	3,930,030	△17,030	
	その他の事業収入	286,000	267,464	18,536	
	受託事業収入	286,000	267,464	18,536	
	(保険等査定減)	88,000	85,293	2,707	
	医療事業収入	1,086,594,000	1,084,351,053	2,242,947	
	入院診療収入	1,031,383,000	1,027,415,812	3,967,188	
	室料差額収入	6,751,000	7,126,710	△375,710	
	外来診療収入	42,203,000	44,035,949	△1,832,949	
	保健予防活動収入	413,000	430,648	△17,648	
その他の医療事業収入	5,117,000	5,218,213	△101,213		
受託事業収入	2,048,000	2,051,241	△3,241		
その他の医療事業収入	3,069,000	3,166,972	△97,972		
(保険等査定減)	△727,000	△123,721	△603,279		
経常経費寄附金収入	106,000	106,268	△268		
受取利息配当金収入	18,000	24,192	△6,192		
その他の収入	3,784,000	4,303,063	△519,063		
受入研修費収入	764,000	812,060	△48,060		
雑収入	179,000	649,512	△470,512		
賃貸料収入	2,841,000	2,841,491	△491		
事業活動収入計	1,205,590,000	1,204,755,132	834,868		
活動に支	人件費支出	767,900,000	761,631,891	6,268,109	
	職員給料支出	511,700,000	509,548,924	2,151,076	
	職員賞与支出	60,600,000	59,507,286	1,092,714	
	非常勤職員給与支出	14,700,000	14,150,299	549,701	
	法定福利費支出	77,800,000	76,547,434	1,252,566	
	出向負担金支出	115,800,000	114,828,106	971,894	
	出向者給与戻入	△12,700,000	△12,950,158	250,158	
	事業費支出	186,980,000	184,965,991	2,014,009	
	給食費支出	36,300,000	35,758,290	541,710	
	介護用品費支出	228,000	119,372	108,628	
	医薬品費支出	45,370,000	45,267,160	102,840	
	診療・療養等材料費支出	27,949,000	27,983,447	△34,447	
	保健衛生費支出	595,000	522,993	72,007	
	医療費支出	270,000	257,560	12,440	
	教養娯楽費支出	1,252,000	1,038,187	213,813	
	日用品費支出	769,000	707,418	61,582	
	水道光熱費支出	24,240,000	23,759,037	480,963	
	燃料費支出	20,382,000	20,088,429	293,571	
	消耗器具備品費支出	2,148,000	2,319,597	△171,597	
	保険料支出	1,135,000	1,123,675	11,325	
賃借料支出	16,220,000	16,188,211	31,789		
教育指導費支出	50,000	53,113	△3,113		
車輛費支出	9,142,000	8,864,360	277,640		
医局費支出	930,000	915,142	14,858		
事務費支出	137,238,000	134,440,663	2,797,337		

青森敬仁会病院拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
る	収 出	福利厚生費支出	9,273,000	9,046,534	226,466	
		職員被服費支出	7,018,000	6,995,664	22,336	
		旅費交通費支出	150,000	118,920	31,080	
		研修研究費支出	5,273,000	4,654,132	618,868	
		事務消耗品費支出	5,120,000	4,960,216	159,784	
		印刷製本費支出	1,670,000	1,665,011	4,989	
		修繕費支出	7,570,000	7,210,104	359,896	
		通信運搬費支出	2,071,000	1,990,646	80,354	
		会議費支出	332,000	352,569	△20,569	
		広報費支出	397,000	414,392	△17,392	
		業務委託費支出	70,264,000	69,759,974	504,026	
		手数料支出	800,000	907,016	△107,016	
		保険料支出	2,416,000	2,375,362	40,638	
		土地・建物賃借料支出	132,000	131,404	596	
		租税公課支出	12,527,000	12,323,058	203,942	
		保守料支出	10,770,000	10,161,954	608,046	
		渉外費支出	660,000	606,192	53,808	
		諸会費支出	700,000	681,400	18,600	
		雑支出	95,000	86,115	8,885	
		支払利息支出	7,270,000	7,248,293	21,707	
その他の支出	1,000	180	820			
雑支出	1,000	180	820			
流動資産評価損等による資金減少額	290,000	289,710	290			
徴収不能額	290,000	289,710	290			
事業活動支出計	1,099,679,000	1,088,576,728	11,102,272			
事業活動資金収支差額	105,911,000	116,178,404	△10,267,404			
収 入	施設整備等収入計	0	0	0		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	設備資金借入金元金償還支出	70,152,000	70,152,000	0		
	固定資産取得支出	5,977,000	5,974,416	2,584		
	機械及び装置取得支出	1,273,000	1,272,240	760		
	器具及び備品取得支出	2,807,000	2,806,186	814		
	権利取得支出	1,875,000	1,874,300	700		
	その他の固定資産取得支出	22,000	21,690	310		
	その他の施設整備等による支出	25,090,000	25,088,688	1,312		
	長期未払金支払支出	25,090,000	25,088,688	1,312		
施設整備等支出計	101,219,000	101,215,104	3,896			
施設整備等資金収支差額	△101,219,000	△101,215,104	△3,896			
収 入	その他の活動収入計	0	0	0		
そ の 活 動 に よ る 収 支	長期貸付金支出	3,710,000	3,710,000	0		
	積立資産支出	792,000	1,259,385	△467,385		
	保険積立資産支出	792,000	1,259,385	△467,385		
	事業区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0		
	その他の活動支出計	16,502,000	16,969,385	△467,385		
その他の活動資金収支差額	△16,502,000	△16,969,385	467,385			
予備費支出	0	—	0			
0						
当期資金収支差額合計	△11,810,000	△2,006,085	△9,803,915			
前期末支払資金残高	211,280,000	211,280,292	△292			
当期末支払資金残高	199,470,000	209,274,207	△9,804,207			

青森敬仁会病院拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ビ	介護保険事業収益	115,970,556	114,881,435	1,089,121
	居宅介護料収益	93,976,325	93,655,716	320,609
	(介護報酬収益)	84,940,940	84,639,867	301,073
	介護報酬収益	75,740,715	73,138,662	2,602,053
	介護予防報酬収益	9,200,225	11,501,205	△2,300,980
	(利用者負担金収益)	9,035,385	9,015,849	19,536
	介護負担金収益(一般)	8,118,317	7,841,124	277,193
	介護予防負担金収益(一般)	917,068	1,174,725	△257,657
	居宅介護支援介護料収益	17,882,030	16,944,000	938,030
	居宅介護支援介護料収益	17,882,030	16,944,000	938,030
	利用者等利用料収益	3,930,030	3,952,260	△22,230
	食費収益(一般)	3,930,030	3,952,260	△22,230
	その他の事業収益	267,464	446,909	△179,445
	受託事業収益	267,464	446,909	△179,445
	(保険等査定減)	85,293	117,450	△32,157
	医療事業収益	1,084,351,053	1,016,952,618	67,398,435
	入院診療収益	1,027,415,812	970,923,789	56,492,023
	室料差額収益	7,126,710	5,643,750	1,482,960
	外来診療収益	44,035,949	38,742,950	5,292,999
保健予防活動収益	430,648	325,203	105,445	
その他の医療事業収益	5,218,213	4,762,075	456,138	
受託事業収益	2,051,241	1,833,054	218,187	
その他の医業収益	3,166,972	2,929,021	237,951	
(保険等査定減)	△123,721	3,445,149	△3,568,870	
経常経費寄附金収益	106,268	24,570	81,698	
サービス活動収益計	1,200,427,877	1,131,858,623	68,569,254	
ス 活 動 増 減 用	人件費	761,631,891	704,008,336	57,623,555
	職員給料	509,548,924	475,535,328	34,013,596
	職員賞与	59,507,286	55,081,127	4,426,159
	非常勤職員給与	14,150,299	18,500,526	△4,350,227
	法定福利費	76,547,434	71,576,218	4,971,216
	出向負担金	114,828,106	92,880,064	21,948,042
	出向者給与戻入	△12,950,158	△9,564,927	△3,385,231
	事業費	186,859,954	184,084,425	2,775,529
	給食費	35,758,290	34,162,586	1,595,704
	介護用品費	119,372	134,216	△14,844
	医薬品費	45,294,882	47,333,244	△2,038,362
	診療・療養等材料費	29,849,688	28,589,144	1,260,544
	保健衛生費	522,993	646,990	△123,997
	医療費	257,560	170,600	86,960
	教養娯楽費	1,038,187	1,143,229	△105,042
	日用品費	707,418	700,618	6,800
	水道光熱費	23,759,037	22,655,589	1,103,448
	燃料費	20,088,429	21,664,481	△1,576,052
	消耗器具備品費	2,319,597	2,200,187	119,410
	保険料	1,123,675	1,117,130	6,545
	賃借料	16,188,211	13,631,187	2,557,024
	教育指導費	53,113	8,555	44,558
	車輛費	8,864,360	9,202,418	△338,058
	医局費	915,142	724,251	190,891
	事務費	134,440,663	132,384,048	2,056,615
	福利厚生費	9,046,534	6,760,652	2,285,882
	職員被服費	6,995,664	7,120,504	△124,840
旅費交通費	118,920	75,120	43,800	
研修研究費	4,654,132	6,636,780	△1,982,648	
事務消耗品費	4,960,216	5,882,851	△922,635	
印刷製本費	1,665,011	1,699,340	△34,329	
修繕費	7,210,104	7,196,241	13,863	
通信運搬費	1,990,646	1,994,505	△3,859	
会議費	352,569	327,920	24,649	

青森敬仁会病院拠点 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(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
の 部	広報費	414,392	284,445	129,947
	業務委託費	69,759,974	67,917,678	1,842,296
	手数料	907,016	495,378	411,638
	保険料	2,375,362	2,323,866	51,496
	土地・建物賃借料	131,404	127,984	3,420
	租税公課	12,323,058	12,204,299	118,759
	保守料	10,161,954	10,067,467	94,487
	渉外費	606,192	546,125	60,067
	諸会費	681,400	610,500	70,900
	雑費	86,115	112,393	△26,278
	減価償却費	66,516,573	74,179,697	△7,663,124
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,779,887	△12,403,996	624,109
	徴収不能額	289,710	0	289,710
	徴収不能引当金繰入	4,294,066	5,947,600	△1,653,534
	サービス活動費用計	1,142,252,970	1,088,200,110	54,052,860
	サービス活動増減差額	58,174,907	43,658,513	14,516,394
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	24,192	37,061
その他のサービス活動外収益		4,303,063	3,799,692	503,371
受入研修費収益		812,060	941,120	△129,060
雑収益		649,512	180,321	469,191
賃貸料収益		2,841,491	2,678,251	163,240
サービス活動外収益計		4,327,255	3,836,753	490,502
支払利息		7,248,293	8,407,293	△1,159,000
その他のサービス活動外費用		180	270	△90
雑損失		180	270	△90
サービス活動外費用計		7,248,473	8,407,563	△1,159,090
サービス活動外増減差額	△2,921,218	△4,570,810	1,649,592	
経常増減差額	55,253,689	39,087,703	16,165,986	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	0	7,583,699	△7,583,699
	施設整備等補助金収益	0	7,583,699	△7,583,699
	固定資産受贈額	0	168,000	△168,000
	器具及び備品受贈額	0	168,000	△168,000
	その他の特別収益	0	344,076	△344,076
	保険金収益	0	21,000	△21,000
	過年度出向負担差額	0	323,076	△323,076
	特別収益計	0	8,095,775	△8,095,775
	固定資産売却損・処分損	82,827	7,443,475	△7,360,648
	器具及び備品売却損・処分損	82,827	7,443,475	△7,360,648
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△3,642,113	3,642,113	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,583,699	△7,583,699	
事業区分間繰入金費用	12,000,000	12,000,000	0	
その他の特別損失	0	27,557,858	△27,557,858	
特別費用計	12,082,827	50,942,919	△38,860,092	
特別増減差額	△12,082,827	△42,847,144	30,764,317	
当期活動増減差額	43,170,862	△3,759,441	46,930,303	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額	328,183,678	339,497,570	△11,313,892
	当期末繰越活動増減差額	371,354,540	335,738,129	35,616,411
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	1,259,385	7,554,451	△6,295,066
	保険積立金積立額	1,259,385	7,554,451	△6,295,066
次期繰越活動増減差額	370,095,155	328,183,678	41,911,477	

青森敬仁会病院拠点 貸借対照表

平成27年3月31日現在(決算)

法人名：社会福祉法人敬仁会

(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	316,339,547	349,189,050	△32,849,503	流動負債	187,038,985	221,789,760	△34,750,775
現金預金	113,565,638	154,036,033	△40,470,395	事業未払金	44,303,824	37,378,635	6,925,189
事業未収金	189,745,984	179,372,519	10,373,465	その他の未払金	0	37,847,522	△37,847,522
未収金	0	865,427	△865,427	1年以内返済予定設備資金借入金	65,952,000	70,152,000	△4,200,000
貯蔵品	1,111,881	1,454,310	△342,429	1年以内支払予定長期未払金	22,392,156	23,438,100	△1,045,944
医薬品	3,938,026	3,965,748	△27,722	未払費用	39,735,337	38,003,791	1,731,546
診療・療養費等材料	5,016,551	5,743,350	△726,799	職員預り金	14,135,368	12,794,284	1,341,084
前払費用	1,859,842	2,168,287	△308,445	事業区分間借入金	0	63,000	△63,000
事業区分間貸付金	280,000	839,576	△559,576	仮受金	0	1,819,128	△1,819,128
仮払金	821,625	743,800	77,825	未払消費税等	520,300	293,300	227,000
固定資産	892,375,451	942,486,140	△50,110,689	固定負債	410,409,198	490,009,590	△79,600,392
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	376,204,000	442,156,000	△65,952,000
その他の固定資産	892,375,451	942,486,140	△50,110,689	長期未払金	34,205,198	47,853,590	△13,648,392
土地	19,872,628	19,872,628	0	負債の部合計	597,448,183	711,799,350	△114,351,167
建物	807,268,493	848,019,128	△40,750,635	純資産の部			
構築物	3,544,289	4,450,214	△905,925	基本金	0	0	0
機械及び装置	7,063,773	9,100,803	△2,037,030	国庫補助金等特別積立金	232,357,824	244,137,711	△11,779,887
車輛運搬具	5,408,313	9,390,823	△3,982,510	その他の積立金	8,813,836	7,554,451	1,259,385
器具及び備品	33,131,527	42,668,786	△9,537,259	保険積立金	8,813,836	7,554,451	1,259,385
権利	1,971,489	199,445	1,772,044	次期繰越活動増減差額	370,095,155	328,183,678	41,911,477
ソフトウェア	5,141,153	1,091,602	4,049,551	(うち当期活動増減差額)	43,170,862	△3,759,441	46,930,303
リサイクル預託金	159,950	138,260	21,690	純資産の部合計	611,266,815	579,875,840	31,390,975
保険積立資産	8,813,836	7,554,451	1,259,385				
資産の部合計	1,208,714,998	1,291,675,190	△82,960,192	負債及び純資産の部合計	1,208,714,998	1,291,675,190	△82,960,192

財務諸表に対する注記（青森敬仁会病院拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（公益）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、ソフトウェア、権利一定額法
- ・建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品一定率法

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金－事業未収金の個別に回収不能と判断される金額と奨学金貸与額の100%を計上している。

2. 採用する退職給付制度

- ・退職一時金または退職年金制度－なし

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 青森敬仁会病院拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

- ア 入院・外来
- イ 介護通所リハ
- ウ 居宅介護支援事業所
- エ 奨学金貸与事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

省略

4. 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 該当なし

5. 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	19,872,628
建物	807,268,493
計	827,141,121

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）	394,000,000
計	394,000,000

6. 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
建物	1,508,968,235	701,699,742	807,268,493
構築物	45,132,686	41,588,397	3,544,289
機械及び装置	18,674,865	11,611,092	7,063,773
車輛運搬具	32,801,302	27,392,989	5,408,313
器具及び備品	214,235,379	181,103,852	33,131,527
権利	2,079,800	108,311	1,971,489
ソフトウェア	13,516,491	8,375,338	5,141,153
合計	1,835,408,758	971,879,721	863,529,037

財務諸表に対する注記（青森敬仁会病院拠点用）

法人名：社会福祉法人敬仁会（公益）

7. 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	190,330,050	584,066	189,745,984
長期貸付金	14,090,000	14,090,000	0
合計	204,420,050	14,674,066	189,745,984

8. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在（決算）

法人名：社会福祉法人敬仁会（全体）

区分名：法人全体

（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	
現金	539,151
小口現金	270,000
当座預金	93,029,040
普通預金	887,748,886
定期預金	40,000,000
積立定期預金	5,000,000
事業未収金	305,640,515
介護報酬・診療報酬等	
未収補助金	184,816
結核予防補助金等	
貯蔵品	1,111,881
重油	
医薬品	3,938,026
診療・療養費等材料	5,016,551
前払費用	3,035,166
火災保険等	
仮払金	821,625
親睦会補助金	
流動資産合計	(1,346,335,657)
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	59,883,579
特別養護老人ホーム鶴ヶ丘苑の敷地	13,402.98㎡
ケアハウス鶴ヶ丘の敷地	2,469㎡
建物	506,102,133
特別養護老人ホーム鶴ヶ丘苑園舎1棟	4,199.47㎡
特別養護老人ホームかいふう園舎1棟	3,190.16㎡
鉄筋コンクリート造外(ケアハウス鶴ヶ丘)	1,546.54㎡
基本財産合計	(1,286,400,852)
(2) その他の固定資産	
土地	33,291,270
鶴ヶ坂倉庫の敷地	10,716.23㎡
青森敬仁会病院の敷地	72,105.43㎡
建物	1,161,060
鶴ヶ坂倉庫1棟	571.50㎡
青森敬仁会病院1棟	6,761.20㎡
構築物	21,885,481
温泉井戸等	
機械及び装置	7,063,773
温泉ポンプ取替工事等	
車輛運搬具	22,522,025
送迎車輛等	
器具及び備品	87,793,291
医療機器等	
権利	3,220,644
電話加入権等	
ソフトウェア	5,161,682
業務用システム	
リサイクル預託金	278,070
自動車リサイクル料	
投資有価証券	38,700,000
株式会社青森銀行(100,000株)	
株式会社みちのく銀行(100,000株)	20,400,000
保険積立資産	8,813,836
長期平準定期保険	

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在（決算）

法人名：社会福祉法人敬仁会（全体）

区分名：法人全体

（単位： 円）

資産・負債の内訳	金 額
その他の固定資産合計	(1,077,432,253)
固定資産合計	(2,363,833,105)
資産合計	(3,710,168,762)
II 負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	94,969,655
1年以内返済予定設備資金借入金	76,950,000
	10,152,000
	6,300,000
	6,300,000
1年以内支払予定長期未払金	26,996,748
未払費用	39,735,337
職員預り金	16,851,758
仮受金	8,205
未払消費税等	721,700
流動負債合計	(278,985,403)
2 固定負債	
設備資金借入金	592,550,000
	25,404,000
長期未払金	50,870,254
固定負債合計	(668,824,254)
負債合計	(947,809,657)
差引純資産	(2,762,359,105)