

### 資料 3

## 平成26年度決算財務諸表

○総括表（資金収支計算書・事業区分資金収支内訳表） 第1号の1様式、第1号の3様式	1
○総括表（事業活動計算書・事業区分事業活動内訳表） 第2号の1様式、第2号の3様式	7
○総括表（貸借対照表・事業区分貸借対照表内訳表・注記） 第3号の1様式、第3号の3様式、財務諸表に対する注記（法人全体）	13
○総括表（附属明細書） 別紙（①、②、③、④、⑦）	24
○総括表（財産目録） 別紙5	29

※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1つの為省略

○拠点区分毎明細 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 財務諸表に対する注記（拠点区分） 事業活動明細書（別紙4）若しくは資金収支明細書（別紙3） 附属明細書（別紙1、別紙2、別紙⑧～別紙⑰） 固定資産管理台帳	34
---	----

(事業区分/社会福祉事業)		
001	本部	34
002	あすなろ	51
003	更望園	75
004	多機能型こさかわいらいセンター	98
005	小坂GH・CH	119
006	鹿角苑	138
007	十和田GH・CH	167
008	就労センター	186
009	錦木ワークセンター	208
010	東山学園児童	229
011	東山学園	250
012	花輪GH・CH	271
013	障害者センター	289
014	和光園	307
015	和光園訪問介護	328
016	東恵園	344
017	東恵園地域生活支援センター	369
018	月山の郷	392

(平成27年5月29日)

社会福祉法人花輪ふくし会



## 平成26年度 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

(単位:円)

勘定科目		予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	675,154,000	678,904,840	△ 3,750,840		
	老人福祉事業収入	147,022,000	147,222,314	△ 200,314		
	児童福祉事業収入	8,463,000	9,107,719	△ 644,719		
	保育事業収入	0	0	0		
	就労支援事業収入	177,196,000	128,319,581	48,876,419	内部取引消去により	
	障害福祉サービス等事業収入	1,853,980,000	1,865,272,323	△ 11,292,323		
	生活保護事業収入	0	0	0		
	医療事業収入	0	0	0		
	その他の事業活動・助成事業収入	29,085,000	8,359,319	20,725,681		
	〇〇収入	0	0	0		
	借入金利息補助金収入	1,016,000	1,012,870	3,130		
	経常経費寄附金収入	1,144,000	2,191,016	△ 1,047,016		
	受取利息配当金収入	693,000	849,158	△ 156,158		
	その他の収入	24,091,000	25,485,017	△ 1,394,017		
	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)	2,917,844,000	2,866,724,157	51,119,843		
	事業活動による支出	人件費支出	1,795,286,000	1,784,105,935	11,180,065	
		事業費支出	473,808,000	435,219,920	38,588,080	内部取引消去により
		事務費支出	186,932,000	148,441,929	38,490,071	内部取引消去により
		就労支援事業支出	185,639,000	132,212,484	53,426,516	内部取引消去により
授産事業支出		0	0	0		
〇〇支出		0	0	0		
利用者負担軽減額		143,000	140,716	2,284		
支払利息支出		1,059,000	1,054,960	4,040		
その他の支出		356,000	324,309	31,691		
流動資産評価損等による資金減少額		76,000	75,060	940		
事業活動支出計(2)		2,643,299,000	2,501,575,313	141,723,687		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	274,545,000	365,148,844	△ 90,603,844			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	365,890,000	365,886,250	3,750		
	施設整備等寄附金収入	13,343,000	13,344,400	△ 1,400		
	設備資金借入金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	299,000	300,000	△ 1,000		
	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)	379,532,000	379,530,650	1,350		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	19,720,000	19,715,000	5,000	
固定資産取得支出		927,225,000	924,435,772	2,789,228		
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		3,129,000	3,128,952	48		
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)		950,074,000	947,279,724	2,794,276		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 570,542,000	△ 567,749,074	△ 2,792,926			
その他の活動による収入	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	0	0		
	投資有価証券売却収入	0	0	0		
	積立資産取崩収入	544,431,000	544,431,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	799,590,000	0	799,590,000	内部取引消去により	
	その他の活動による収入	0	0	0		
	その他の活動収入計(7)	1,344,021,000	544,431,000	799,590,000		
その他の活動による支出	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		

勘定科目		予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考	
よ る 収 支	支	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	出	積立資産支出	351,836,000	351,411,918	424,082	
		拠点区分間繰入金支出	799,590,000	0	799,590,000	内部取引消去により
		その他の活動による支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	1,151,426,000	351,411,918	800,014,082	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	192,595,000	193,019,082	△ 424,082		
予備費支出(10)		18,920,000	0	18,920,000		
		△ 625,000	0	△ 625,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 121,697,000	△ 9,581,148	△ 112,115,852		
前期末支払資金残高(12)		880,492,000	880,501,480	△ 9,480		
当期末支払資金残高(11) + (12)		758,795,000	870,920,332	△ 112,125,332		

(注) 予備費支出(△625,000円)は修繕費支出に充当使用した額である。(006 鹿角苑)

平成26年度 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

(単位:円)

勘定科目		001 本部	002 あすなろ	003 更望園	004 多機能型こ さかわいわい ンター	005小坂GH・CH	006鹿角苑
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
	児童福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
	保育事業収入	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収入	0	0	0	32,149,877	0	26,371,422
	障害福祉サービス等事業収入	0	322,920,989	144,599,984	112,228,330	108,914,283	341,744,616
	生活保護事業収入	0	0	0	0	0	0
	医療事業収入	0	0	0	0	0	0
	その他の事業活動・助成事業収入	2,120,000	0	0	0	0	0
	〇〇収入	0	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	0	926,776	110,000	0	0
	受取利息配当金収入	22,999	108,159	44,289	9,184	14,492	176,693
	その他の収入	19,283,123	690,624	210,019	90,505	78,141	2,337,512
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	21,426,122	323,719,772	145,781,068	144,587,896	109,006,916	370,630,243
	支出						
	人件費支出	65,411,644	211,297,522	88,198,831	78,302,561	61,513,929	209,185,411
事業費支出	0	53,619,485	27,671,651	11,398,351	28,087,772	48,702,491	
事務費支出	12,409,700	15,137,450	9,604,224	4,245,470	4,163,201	24,542,167	
就労支援事業支出	0	0	0	30,458,521	0	24,547,713	
授産事業支出	0	0	0	0	0	0	
〇〇支出	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	
その他の支出	0	38,220	132,599	0	0	1,800	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	77,821,344	280,092,677	125,607,305	124,404,903	93,764,902	306,979,582	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 56,395,222	43,627,095	20,173,763	20,182,993	15,242,014	63,650,661	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	1,332,000	0	0	170,797,000
	施設整備等寄附金収入	0	6,440,000	627,750	1,000,000	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	50,000	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	6,490,000	1,959,750	1,000,000	0	170,797,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	1,332,000	0	0	920,000
	固定資産取得支出	0	21,101,300	10,930,950	13,076,900	874,800	314,830,095
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	21,101,300	12,262,950	13,076,900	874,800	315,750,095	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 14,611,300	△ 10,303,200	△ 12,076,900	△ 874,800	△ 144,953,095	
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	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	34,788,000	20,000,000	6,000,000	9,000,000	193,611,000
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	416,250,000	1,000,000	3,300,000	4,000,000	0	6,740,000
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	416,250,000	35,788,000	23,300,000	10,000,000	9,000,000	200,351,000
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	918	19,788,000	12,000,000	7,540,000	7,800,000	109,000,000
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	358,500,000	38,200,000	18,522,000	4,500,000	12,800,000	60,854,000	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	358,500,918	57,988,000	30,522,000	12,040,000	20,600,000	169,854,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	57,749,082	△ 22,200,000	△ 7,222,000	△ 2,040,000	△ 11,600,000	30,497,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,353,860	6,815,795	2,648,563	6,066,093	2,767,214	△ 50,805,434	
前期末支払資金残高(11)	5,877,940	92,205,524	47,879,814	45,857,925	38,647,219	122,788,824	
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,231,800	99,021,319	50,528,377	51,924,018	41,414,433	71,983,390	

## 平成26年度 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

(単位: 円)

勘定科目		007十和田GH・CH	008就労センター	009障害ワークセンター	010東山学園児童	011東山学園	012花輪GH・CH
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
	児童福祉事業収入	0	0	0	9,107,719	0	0
	保育事業収入	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収入	0	80,896,166	43,134,338	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	149,454,550	129,151,410	62,062,830	117,746,848	213,664,688	49,235,395
	生活保護事業収入	0	0	0	0	0	0
	医療事業収入	0	0	0	0	0	0
	その他の事業活動・助成事業収入	0	0	0	0	0	0
	〇〇収入	0	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	405,148	607,722	0
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	1,000,000	0
	受取利息配当金収入	14,744	7,849	5,184	90,448	77,109	1,624
	その他の収入	90,202	408,736	60,800	80,826	678,308	19,215
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	149,559,496	210,464,161	105,263,152	127,430,989	216,027,827	49,256,234
	支出						
	人件費支出	87,373,937	86,643,427	42,631,930	66,504,767	112,644,152	28,499,462
事業費支出	34,216,544	11,242,086	7,160,052	19,291,691	30,945,383	11,482,575	
事務費支出	5,865,471	8,843,352	2,589,772	9,093,058	10,699,776	2,150,637	
就労支援事業支出	0	77,993,016	39,317,759	0	0	0	
授産事業支出	0	0	0	0	0	0	
〇〇支出	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	421,984	632,976	0	
その他の支出	0	0	0	6,120	103,242	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	75,060	0	0	0	
事業活動支出計(2)	127,455,952	184,721,881	91,774,573	95,317,620	155,025,529	42,132,674	
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	22,103,544	25,742,280	13,488,579	32,113,369	61,002,298	7,123,560	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,174,000	520,000	0	5,557,300	8,335,950	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	1,174,000	520,000	0	5,557,300	8,335,950	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	6,452,000	9,678,000	0
	固定資産取得支出	1,566,000	6,054,174	7,135,115	1,560,000	22,217,289	662,440
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,566,000	6,054,174	7,135,115	8,012,000	31,895,289	662,440	
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)	△ 392,000	△ 5,534,174	△ 7,135,115	△ 2,454,700	△ 23,559,339	△ 662,440	
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	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	5,000,000	0	0	10,000,000	39,082,000	0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	3,000,000	0	3,800,000	3,000,000
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	5,000,000	0	3,000,000	10,000,000	42,882,000	3,000,000
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	19,280,000	1,500,000	0	18,400,000	47,000,000	2,800,000
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	9,740,000	2,000,000	5,972,000	13,304,000	24,957,000	1,800,000	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	29,020,000	3,500,000	5,972,000	31,704,000	71,957,000	4,600,000	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 24,020,000	△ 3,500,000	△ 2,972,000	△ 21,704,000	△ 29,075,000	△ 1,600,000	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	△ 2,308,456	16,708,106	3,381,464	7,954,669	8,367,959	4,861,120	
前期末支払資金残高(11)	50,167,055	41,799,399	27,713,328	46,024,681	58,789,010	7,430,733	
当期末支払資金残高(10) + (11)	47,858,599	58,507,505	31,094,792	53,979,350	67,156,969	12,291,853	

平成26年度 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

(単位：円)

勘定科目		013障害者センター	014和光園	015和光園訪問介護	016 東恵園	017東恵園地域生活支援センター	018 月山の郷
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	0	56,991,150	381,415,420	240,498,270	0
	老人福祉事業収入	0	147,222,314	0	0	0	0
	児童福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
	保育事業収入	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収入	0	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	109,236,400	0	0	0	4,314,800	0
	生活保護事業収入	0	0	0	0	0	0
	医療事業収入	0	0	0	0	0	0
	その他の事業活動・助成事業収入	0	20,747,916	0	0	5,893,519	0
	〇〇収入	0	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	20,000	0	134,240	0	0
	受取利息配当金収入	15,200	41,443	2,780	122,635	94,326	0
	その他の収入	85,615	106,432	29,770	743,129	552,060	0
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	109,337,215	168,138,105	57,023,700	382,415,424	251,352,975	0
	支出						
	人件費支出	75,528,109	107,668,878	34,706,518	250,118,426	177,876,431	0
事業費支出	14,796,296	28,544,345	6,847,547	67,573,471	34,375,502	9,978,670	
事務費支出	5,181,232	17,358,687	1,523,112	22,794,751	14,457,942	1,660,548	
就労支援事業支出	0	0	0	0	0	0	
授産事業支出	0	0	0	0	0	0	
〇〇支出	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	140,716	0	0	
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	42,328	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	95,505,637	153,571,910	43,077,177	340,669,692	226,709,875	11,639,218	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,831,578	14,566,195	13,946,523	41,745,732	24,643,100	△ 11,639,218	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	43,300,000	0	0	0	4,370,000	130,500,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	5,276,650	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	250,000	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	43,300,000	0	0	0	9,896,650	130,500,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,333,000	0	0	0	0
	固定資産取得支出	127,729,690	178,500	0	808,960	19,383,230	376,326,329
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	3,128,952	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	127,729,690	1,511,500	0	808,960	22,512,182	376,326,329	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 84,429,690	△ 1,511,500	0	△ 808,960	△ 12,615,532	△ 245,826,329	
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	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	3,500,000	30,000,000	0	130,000,000	63,450,000	0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	87,800,000	0	0	0	6,760,000	263,940,000
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	91,300,000	30,000,000	0	130,000,000	70,210,000	263,940,000
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	15,000,000	28,250,000	17,000,000	29,053,000	17,000,000	0
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	9,500,000	31,180,000	4,075,000	138,720,000	64,966,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	24,500,000	59,430,000	21,075,000	167,773,000	81,966,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	66,800,000	△ 29,430,000	△ 21,075,000	△ 37,773,000	△ 11,756,000	263,940,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 3,798,112	△ 16,375,305	△ 7,128,477	3,163,772	271,568	6,474,453	
前期末支払資金残高(11)	37,289,852	41,944,810	20,430,142	88,182,874	107,472,350	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	33,491,740	25,569,505	13,301,665	91,346,646	107,743,918	6,474,453	

平成26年度 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

(単位:円)

勘定科目		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	678,904,840	0	678,904,840
		老人福祉事業収入	147,222,314	0	147,222,314
		児童福祉事業収入	9,107,719	0	9,107,719
		保育事業収入	0	0	0
		就労支援事業収入	182,551,803	△ 54,232,222	128,319,581
		障害福祉サービス等事業収入	1,865,275,123	△ 2,800	1,865,272,323
		生活保護事業収入	0	0	0
		医療事業収入	0	0	0
		その他の事業活動・助成事業収入	28,761,435	△ 20,402,116	8,359,319
		〇〇収入	0	0	0
	借入金利息補助金収入	1,012,870	0	1,012,870	
	経常経費寄附金収入	2,191,016	0	2,191,016	
	受取利息配当金収入	849,158	0	849,158	
	その他の収入	25,545,017	△ 60,000	25,485,017	
	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)	2,941,421,295	△ 74,697,138	2,866,724,157	
	支出	人件費支出	1,784,105,935	0	1,784,105,935
		事業費支出	445,933,912	△ 10,713,992	435,219,920
		事務費支出	172,320,550	△ 23,878,621	148,441,929
		就労支援事業支出	172,317,009	△ 40,104,525	132,212,484
授産事業支出		0	0	0	
〇〇支出		0	0	0	
利用者負担軽減額		140,716	0	140,716	
支払利息支出		1,054,960	0	1,054,960	
その他の支出		324,309	0	324,309	
流動資産評価損等による資金減少額		75,060	0	75,060	
事業活動支出計(2)	2,576,272,451	△ 74,697,138	2,501,575,313		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	365,148,844	0	365,148,844		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	365,886,250	0	365,886,250
		施設整備等寄附金収入	13,344,400	0	13,344,400
		設備資金借入金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	300,000	0	300,000
		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)	379,530,650	0	379,530,650	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	19,715,000	0	19,715,000
		固定資産取得支出	924,435,772	0	924,435,772
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,128,952	0	3,128,952
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)	947,279,724	0	947,279,724		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 567,749,074	0	△ 567,749,074		
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	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	544,431,000	0	544,431,000
		事業区分間長期借入金収入	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
		事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	799,590,000	△ 799,590,000	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)	1,344,021,000	△ 799,590,000	544,431,000		
その他の活動による収支	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	351,411,918	0	351,411,918
		事業区分間長期貸付金支出	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
		事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
		事業区分間繰入金支出	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	799,590,000	△ 799,590,000	0
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	1,151,001,918	△ 799,590,000	351,411,918		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	193,019,082	0	193,019,082		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 9,581,148	0	△ 9,581,148		
前期末支払資金残高(11)	880,501,480	0	880,501,480		
当期末支払資金残高(10)+(11)	870,920,332	0	870,920,332		



## 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

(単位: 円)

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	678,904,840	658,063,074	20,841,766	
	老人福祉事業収益	147,222,314	146,476,129	746,185	
	児童福祉事業収益	9,107,719	9,110,955	△ 3,236	
	保育事業収益	0	0	0	
	就労支援事業収益	128,319,581	91,634,602	36,684,979	
	障害福祉サービス等事業収益	1,865,272,323	1,797,011,563	68,260,760	
	生活保護事業収益	0	0	0	
	医療事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	8,359,319	1,350,232	7,009,087	
	経常経費寄附金収益	2,191,016	518,000	1,673,016	
	その他の収益	22,980,665	29,196,070	△ 6,215,405	
	サービス活動収益計 (1)	2,862,357,777	2,733,360,625	128,997,152	
費用	人件費	1,785,336,255	1,707,422,915	77,913,340	
	事業費	435,219,920	422,239,272	12,980,648	
	事務費	148,441,929	170,293,493	△ 21,851,564	
	就労支援事業費用	141,392,998	101,013,084	40,379,914	
	授産事業費用	0	0	0	
	〇〇費用	0	0	0	
	利用者負担軽減額	140,716	261,471	△ 120,755	
	減価償却費	203,313,294	189,661,736	13,651,558	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 121,328,925	△ 138,270,997	16,942,072	
	徴収不能額	75,060	0	75,060	
	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)	2,592,591,247	2,452,620,974	139,970,273	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	269,766,530	280,739,651	△ 10,973,121		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	1,012,870	1,487,738	△ 474,868	
	受取利息配当金収益	849,158	789,716	59,442	
	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	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	2,504,352	631,992	1,872,360	
	サービス活動外収益計 (4)	4,366,380	2,909,446	1,456,934	
	費用				
	支払利息	1,054,960	1,540,350	△ 485,390	
	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	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	324,309	254,663	69,646		
サービス活動外費用計 (5)	1,379,269	1,795,013	△ 415,744		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,987,111	1,114,433	1,872,678		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	272,753,641	281,854,084	△ 9,100,443		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	365,886,250	262,331,250	103,555,000	
	施設整備等寄附金収益	13,344,400	0	13,344,400	
	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	299,998	0	299,998	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計 (8)	379,530,648	262,331,250	117,199,398	
	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	45	20	25		
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 20,385,003	△ 56,172,123	35,787,120		
国庫補助金等特別積立金積立額	379,026,910	318,503,359	60,523,551		

## 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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	備考
	災害損失	0	0	0	
	その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計(9)	358,641,952	262,331,256	96,310,696	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	20,888,696	△ 6	20,888,702	
	税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	293,642,337	281,854,078	11,788,259	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	293,642,337	281,854,078	11,788,259	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	2,326,781,442	2,190,166,482	136,614,960	
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	2,620,423,779	2,472,020,560	148,403,219	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	456,143,000	97,125,800	359,017,200	
	その他の積立金積立額(19)	280,012,918	242,364,918	37,648,000	
	次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)	2,796,553,861	2,326,781,442	469,772,419	

平成26年度 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

(単位:円)

	勘定科目	001 本部	002 あすなろ	003 更望園	004 多機能型さかわいらいせ	005 小坂GH・CH	006 鹿角苑
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0	32,149,877	0	26,371,422
	障害福祉サービス等事業収益	0	322,920,989	144,599,984	112,228,330	108,914,283	341,744,616
	生活保護事業収益	0	0	0	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	2,120,000	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	926,776	110,000	0	0
	その他の収益	19,283,123	587,404	77,420	90,505	78,141	576,451
	サービス活動収益計(1)	21,403,123	323,508,393	145,604,180	144,578,712	108,992,424	368,692,489
	人件費	63,907,644	211,534,522	88,675,831	77,694,561	61,563,929	208,066,411
	事業費	0	53,619,485	27,671,651	11,398,351	28,087,772	48,702,491
事務費	12,409,700	15,137,450	9,604,224	4,245,470	4,163,201	24,542,167	
就労支援事業費用	0	0	0	31,107,598	0	26,364,532	
授産事業費用	0	0	0	0	0	0	
〇〇費用	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	405,381	27,557,920	15,366,023	3,751,336	8,439,906	21,582,657	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,869,639	△ 11,508,394	△ 1,881,067	△ 3,958,040	△ 9,197,738	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	76,722,725	290,979,738	129,809,335	126,316,249	98,296,768	320,060,520	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 55,319,602	32,528,655	15,794,845	18,262,463	10,695,656	48,631,969	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	22,999	108,159	44,289	9,184	14,492	176,693
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	103,220	132,599	0	0	1,761,061
	サービス活動外収益計(4)	22,999	211,379	176,888	9,184	14,492	1,937,754
	支払利息	0	0	0	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	38,220	132,599	0	0	1,800
サービス活動外費用計(5)	0	38,220	132,599	0	0	1,800	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	22,999	173,159	44,289	9,184	14,492	1,935,954	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 55,296,603	32,701,814	15,839,134	18,271,647	10,710,148	50,567,923	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	1,332,000	0	0	170,797,000
	施設整備等寄附金収益	0	6,440,000	627,750	1,000,000	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	49,999	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	416,250,000	1,000,000	3,300,000	4,000,000	0	6,740,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	416,250,000	7,489,999	5,259,750	5,000,000	0	177,537,000
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	13	11	1	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	△ 20,385,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	1,332,000	0	0	170,797,000	
災害損失	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	358,500,000	38,200,000	18,522,000	4,500,000	12,800,000	60,854,000	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	114,847,939	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	358,500,000	38,200,013	19,854,011	4,500,001	12,800,000	326,113,939	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	57,750,000	△ 30,710,014	△ 14,594,261	499,999	△ 12,800,000	△ 148,576,939	
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,453,397	1,991,800	1,244,873	18,771,646	△ 2,089,852	△ 98,009,016	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	2,453,397	1,991,800	1,244,873	18,771,646	△ 2,089,852	△ 98,009,016	
前期繰越活動増減差額(15)	3,144,894	210,804,131	99,829,127	77,027,670	124,469,986	378,103,195	
当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	5,598,291	212,795,931	101,074,000	95,799,316	122,380,134	280,094,179	
基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(18)	0	0	15,000,000	6,000,000	9,000,000	193,611,000	
その他の積立金積立額(19)	918	19,788,000	12,000,000	7,540,000	7,800,000	95,601,000	
次期繰越活動増減差額	0	0	0	0	0	0	
(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	5,597,373	193,007,931	104,074,000	94,259,316	123,580,134	378,104,179	

平成26年度 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

(単位:円)

	勘定科目	007十和田GH・CH	008就労センター	009錦木ワークセンター	010東山学園児童	011東山学園	012花輪GH・CH
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0	9,107,719	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	80,896,166	43,134,338	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	149,454,550	129,151,410	62,062,830	117,746,848	213,664,688	49,235,395
	生活保護事業収益	0	0	0	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	1,000,000	0
	その他の収益	90,202	408,736	60,800	66,640	319,350	19,215
	サービス活動収益計(1)	149,544,752	210,456,312	105,257,968	126,921,207	214,984,038	49,254,610
	費用						
	人件費	87,936,937	88,285,427	42,720,930	66,634,767	112,354,152	28,395,782
	事業費	34,216,544	11,242,086	7,160,052	19,291,691	30,945,383	11,482,575
	事務費	5,865,471	8,843,352	2,589,772	9,093,058	10,699,776	2,150,637
	就労支援事業費用	0	81,891,381	42,134,012	0	0	0
	授産事業費用	0	0	0	0	0	0
〇〇費用	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	8,215,647	12,654,528	4,504,242	12,276,442	18,094,754	2,457,681	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,017,276	△ 7,593,439	△ 2,160,015	△ 7,730,627	△ 11,496,407	△ 248,294	
徴収不能額	0	0	75,060	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	132,217,323	195,323,335	97,024,053	99,565,331	160,597,658	44,238,381	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	17,327,429	15,132,977	8,233,915	27,355,876	54,386,380	5,016,229	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	0	0	0	405,148	607,722	0
	受取利息配当金収益	14,744	7,849	5,184	90,448	77,109	1,624
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	14,186	358,958	0
	サービス活動外収益計(4)	14,744	7,849	5,184	509,782	1,043,789	1,624
	費用						
	支払利息	0	0	0	421,984	632,976	0
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	6,120	103,242	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	428,104	736,218	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	14,744	7,849	5,184	81,678	307,571	1,624	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	17,342,173	15,140,826	8,239,099	27,437,554	54,693,951	5,017,853	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	1,174,000	520,000	0	5,557,300	8,335,950	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	3,000,000	0	3,800,000	3,000,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	109,864,174	9,574,160	1,698,605	0	0	46,933,463
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	111,038,174	10,094,160	4,698,605	5,557,300	12,135,950	49,933,463
	費用						
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	1	3	12	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,559,000	520,000	0	548,904	823,356	0
	災害損失	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	9,740,000	2,000,000	5,972,000	13,304,000	24,957,000	1,800,000	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	33,512,900	19,709,563	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	31,299,000	2,520,000	5,972,001	47,365,807	45,489,931	1,800,000	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	79,739,174	7,574,160	△ 1,273,396	△ 41,808,507	△ 33,353,981	48,133,463	
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	97,081,347	22,714,986	6,965,703	△ 14,370,953	21,339,970	53,151,316	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	97,081,347	22,714,986	6,965,703	△ 14,370,953	21,339,970	53,151,316	
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額(15)	121,371,003	152,816,223	79,887,794	186,629,264	196,225,983	19,595,235	
当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	218,452,350	175,531,209	86,853,497	172,258,311	217,565,953	72,746,551	
基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	10,000,000	39,082,000	0	
その他の積立金積立額(19)	16,280,000	1,500,000	0	18,400,000	47,000,000	2,800,000	
次期繰越活動増減差額	0	0	0	0	0	0	
(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	202,172,350	174,031,209	86,853,497	163,858,311	209,647,953	69,946,551	

## 平成26年度 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

(単位:円)

	勘定科目	013障害者センター	014和光園	015和光園訪問介護	016 東恵園	017東恵園地域生活支援センター	018月山の郷	合計
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	0	0	56,991,150	381,415,420	240,498,270	0	678,904,840
	老人福祉事業収益	0	147,222,314	0	0	0	0	147,222,314
	児童福祉事業収益	0	0	0	0	0	0	9,107,719
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0	0	0	0	182,551,803
	障害福祉サービス等事業収益	109,236,400	0	0	0	4,314,800	0	1,865,275,123
	生活保護事業収益	0	0	0	0	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	20,747,916	0	0	5,893,519	0	28,761,435
	経常経費寄附金収益	0	20,000	0	134,240	0	0	2,191,016
	その他の収益	85,615	95,932	29,770	619,301	552,060	0	23,040,665
	サービス活動収益計(1)	109,322,015	168,086,162	57,020,920	382,168,961	251,258,649	0	2,937,054,915
	費用							
	人件費	75,492,109	109,159,878	34,734,518	249,935,426	178,243,431	0	1,785,336,255
	事業費	14,796,296	28,544,345	6,847,547	67,573,471	34,375,502	9,978,670	445,933,912
	事務費	5,181,232	17,358,687	1,523,112	22,794,751	14,457,942	1,660,548	172,320,550
	就労支援事業費用	0	0	0	0	0	0	181,497,523
	授産事業費用	0	0	0	0	0	0	0
〇〇費用	0	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	140,716	0	0	140,716	
減価償却費	1,758,106	28,592,517	0	21,691,298	15,964,856	0	203,313,294	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,620,908	△ 25,081,648	0	△ 12,551,050	△ 5,414,383	0	△ 121,328,925	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	75,060	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	95,606,835	158,573,779	43,105,177	349,584,612	237,627,348	11,639,218	2,667,288,385	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	13,715,180	9,512,383	13,915,743	32,584,349	13,631,301	△ 11,639,218	269,766,530	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	1,012,870
	受取利息配当金収益	15,200	41,443	2,780	122,635	94,326	0	849,158
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	10,500	0	123,828	0	0	2,504,352
	サービス活動外収益計(4)	15,200	51,943	2,780	246,463	94,326	0	4,366,380
	費用							
	支払利息	0	0	0	0	0	0	1,054,960
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	42,328	0	0	324,309	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	42,328	0	0	1,379,269	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	15,200	51,943	2,780	204,135	94,326	0	2,987,111	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	13,730,380	9,564,326	13,918,523	32,788,484	13,725,627	△ 11,639,218	272,753,641	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	43,300,000	0	0	0	4,370,000	130,500,000	365,886,250
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	5,276,650	0	13,344,400
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	249,999	0	299,998
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	87,800,000	0	0	0	6,760,000	263,940,000	799,590,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	21,785,084	15,472,200	205,327,686
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	131,100,000	0	0	0	38,441,733	409,912,200	1,384,448,334
	費用							
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	0	0	1	2	0	45
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	△ 3	0	△ 20,385,003
	国庫補助金等特別積立金積立額	43,300,000	0	0	0	9,646,650	130,500,000	379,026,910
	災害損失	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	9,500,000	31,180,000	4,075,000	138,720,000	64,966,000	0	799,590,000	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	37,257,284	0	0	205,327,686	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	52,800,001	31,180,000	4,075,000	175,977,285	74,612,649	130,500,000	1,363,559,638	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	78,299,999	△ 31,180,000	△ 4,075,000	△ 175,977,285	△ 36,170,916	279,412,200	20,888,696	
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	92,030,379	△ 21,615,674	9,843,523	△ 143,188,801	△ 22,445,289	267,772,982	293,642,337	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	92,030,379	△ 21,615,674	9,843,523	△ 143,188,801	△ 22,445,289	267,772,982	293,642,337	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	46,443,676	198,946,239	23,370,142	176,331,196	231,785,684	0	2,326,781,442
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	138,474,055	177,330,565	33,213,665	33,142,395	209,340,395	267,772,982	2,620,423,779
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	130,000,000	53,450,000	0	456,143,000
	その他の積立金積立額(19)	5,000,000	8,250,000	7,000,000	29,053,000	2,000,000	0	280,012,918
	次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	133,474,055	169,080,565	26,213,665	134,089,395	260,790,395	267,772,982	2,796,553,861

平成26年度 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

(単位: 円)

	勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	0	678,904,840
	老人福祉事業収益	0	147,222,314
	児童福祉事業収益	0	9,107,719
	保育事業収益	0	0
	就労支援事業収益	△ 54,232,222	128,319,581
	障害福祉サービス等事業収益	△ 2,800	1,865,272,323
	生活保護事業収益	0	0
	医療事業収益	0	0
	その他の事業収益	△ 20,402,116	8,359,319
	経常経費寄附金収益	0	2,191,016
	その他の収益	△ 60,000	22,980,665
	サービス活動収益計(1)	△ 74,697,138	2,862,357,777
	人件費	0	1,785,336,255
	事業費	△ 10,713,992	435,219,920
	事務費	△ 23,878,621	148,441,929
	就労支援事業費用	△ 40,104,525	141,392,998
	授産事業費用	0	0
	〇〇費用	0	0
	利用者負担軽減額	0	140,716
減価償却費	0	203,313,294	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 121,328,925	
徴収不能額	0	75,060	
徴収不能引当金繰入	0	0	
その他の費用	0	0	
サービス活動費用計(2)	△ 74,697,138	2,592,591,247	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	0	269,766,530	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	1,012,870
	受取利息配当金収益	0	849,158
	有価証券評価益	0	0
	有価証券売却益	0	0
	投資有価証券評価益	0	0
	投資有価証券売却益	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	2,504,352
	サービス活動外収益計(4)	0	4,366,380
	支払利息	0	1,054,960
	有価証券評価損	0	0
	有価証券売却損	0	0
投資有価証券評価損	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	324,309	
サービス活動外費用計(5)	0	1,379,269	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	0	2,987,111	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	0	272,753,641	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	365,886,250
	施設整備等寄附金収益	0	13,344,400
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
	固定資産受贈額	0	0
	固定資産売却益	0	299,998
	事業区分間繰入金収益	0	0
	拠点区分間繰入金収益	△ 799,590,000	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	△ 205,327,686	0
	その他の特別収益	0	0
	特別収益計(8)	△ 1,004,917,686	379,530,648
	基本金組入額	0	0
	資産評価損	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	45
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 20,385,003
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	379,026,910
	災害損失	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0
	拠点区分間繰入金費用	△ 799,590,000	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	△ 205,327,686	0	
その他の特別損失	0	0	
特別費用計(9)	△ 1,004,917,686	358,641,952	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	20,888,696	
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	0	293,642,337	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	
法人税等調整額(13)	0	0	
当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	0	293,642,337	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	0	2,326,781,442
当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	0	2,620,423,779	
基本金取崩額(17)	0	0	
その他の積立金取崩額(18)	0	456,143,000	
その他の積立金積立額(19)	0	280,012,918	
次期繰越活動増減差額	0	0	
(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	0	2,796,553,861	

**貸借対照表**  
平成27年3月31日現在

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	1,812,845,571	1,212,717,791	600,127,780	流動負債	1,047,493,507	436,202,866	611,290,641
現金預金	1,057,613,549	768,948,028	288,665,521	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	181,349,959	177,563,278	3,786,681
事業未収金	397,189,408	378,371,320	18,818,088	その他の未払金	746,586,988	141,089,538	605,497,450
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	342,137,000	50,485,000	291,652,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	18,795,000	19,715,000	△ 920,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	4,080,912	2,606,400	1,474,512
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定長期未払金	0	0	0
原材料	11,290,964	11,087,845	203,119	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	56,160	51,800	4,360
前払金	0	0	0	職員預り金	2,377,168	2,264,850	112,318
前払費用	4,614,650	3,825,598	789,052	前受金	264,000	159,000	105,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	93,983,320	92,753,000	1,230,320
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	5,777,807,352	5,252,373,020	525,434,332	固定負債	383,937,203	386,918,919	△ 2,981,716
基本財産	3,624,466,589	2,870,128,214	754,338,375	設備資金借入金	16,988,000	35,783,000	△ 18,795,000
土地	364,063,984	346,629,434	17,434,550	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	3,260,402,605	2,523,498,780	736,903,825	リース債務	10,885,096	8,116,000	2,769,096
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	2,153,340,763	2,382,244,806	△ 228,904,043	サービス区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	356,064,107	343,019,919	13,044,188
建物	11,046,125	12,659,303	△ 1,613,178	長期未払金	0	0	0
構築物	92,291,828	57,423,613	34,868,215	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	197,913,098	212,101,665	△ 14,188,567	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	56,619,988	45,079,628	11,540,360	<b>負 債 の 部 合 計</b>	<b>1,431,430,710</b>	<b>823,121,785</b>	<b>608,308,925</b>
器具及び備品	167,490,259	154,014,988	13,475,271	<b>純 資 産 の 部</b>			
建設仮勘定	0	96,321,000	△ 96,321,000	基本金	0	0	0
有形リース資産	11,852,800	10,722,400	1,130,400	基本金	0	0	0
権利	229,320	229,320	0	国庫補助金等特別積立金	2,289,220,632	2,065,609,782	223,610,850
ソフトウェア	3,610,562	4,203,170	△ 592,608	国庫補助金等特別積立金	2,289,220,632	2,065,609,782	223,610,850
無形リース資産	3,113,208	0	3,113,208	その他の積立金	1,073,447,720	1,249,577,802	△ 176,130,082
投資有価証券	0	0	0	人件費積立金	22,070,000	22,070,000	0
長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	63,000,000	63,000,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	979,932,871	1,157,603,871	△ 177,671,000
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	8,444,849	6,903,931	1,540,918
退職給付引当資産	356,064,107	343,019,919	13,044,188				
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	2,796,553,861	2,326,781,442	469,772,419
積立資産(施設整備等・工賃変動・設備等整備・人件費・修繕・福利厚生基金・学園跡地)	1,250,493,220	1,443,512,302	△ 193,019,082	次期繰越活動増減差額	2,796,553,861	2,326,781,442	469,772,419
差入保証金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	293,642,337	281,854,078	11,788,259
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	2,616,248	2,957,498	△ 341,250	<b>純 資 産 の 部 合 計</b>	<b>6,159,222,213</b>	<b>5,641,969,026</b>	<b>517,253,187</b>
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>7,590,652,923</b>	<b>6,465,090,811</b>	<b>1,125,562,112</b>	<b>負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計</b>	<b>7,590,652,923</b>	<b>6,465,090,811</b>	<b>1,125,562,112</b>

## 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

## 社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	001 本部	002 あすなろ	003 更望園	004 多機能型こども福祉施設	005小坂GH・CH	006鹿角苑	007十和田GH・CH	008就労センター	009障害ワークセンター
<b>流動資産</b>	232,478,742	123,562,917	63,872,841	59,609,952	46,846,257	350,853,364	57,077,503	80,579,753	42,135,832
現金預金	232,106,555	73,881,043	40,226,067	40,052,572	29,611,497	138,416,219	30,093,897	42,662,368	24,782,307
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	332,187	49,445,974	23,530,065	18,782,861	16,779,324	44,195,602	26,081,401	30,502,165	13,011,346
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収補助金	40,000	0	0	0	0	167,797,000	0	500,000	0
未収収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	528,788	0	444,543	0	5,975,454	4,342,179
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	235,900	116,709	245,731	455,436	0	902,205	939,766	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	361,090,529	429,637,966	185,479,595	110,842,768	182,855,340	817,327,858	258,663,165	277,803,479	143,309,230
基本財産	0	191,117,659	83,819,936	82,221,595	140,271,051	511,062,189	203,553,104	234,786,959	82,759,983
土地	0	0	0	28,287,000	30,915,000	36,456,500	50,656,000	13,000,000	11,759,550
建物	0	191,117,659	83,819,936	53,934,595	109,356,051	474,605,689	152,897,104	221,786,959	71,000,433
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	361,090,529	238,520,307	101,659,659	28,621,173	42,584,289	306,265,669	55,110,061	43,016,520	60,549,247
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	5	4,017,916	0	0	4,325,974	0	195,836	509,795
構築物	0	0	0	6,038,469	0	3,480,750	0	10,451,500	805,000
機械及び装置	0	45,221,998	16,537,500	2,947,050	3,281,014	11,599,465	6,828,042	7,220,643	32,585,873
車輛運搬具	3	7,582,531	8,108,137	2,915,347	71,705	9,045,711	383,168	3,884,755	2,600,706
器具及び備品	1,351,570	18,715,773	11,940,674	1,025,187	2,869,946	25,107,399	1,189,102	13,798,476	23,281,537
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウエア	0	0	55,432	505,120	330,624	0	573,501	1,185,310	266,336
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	356,064,107	0	0	0	0	0	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産(施設整備等・工賃変動・設備等整備・人件費・修繕・福利厚生基金・学園跡地)	3,674,849	167,000,000	61,000,000	15,190,000	36,031,000	252,706,370	43,520,000	6,280,000	500,000
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	2,616,248	0	0
<b>資産の部合計</b>	593,569,271	553,200,883	249,352,436	170,452,720	229,701,597	1,168,181,222	315,740,668	358,383,232	185,445,062



## 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

## 社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	010東山学園児童	011東山学園	012花輪GH・CH	013障害者センター	014和光園	015和光園訪問介護	016 東恵園	017東恵園地域生活支援センター	018月山の郷
<b>流動資産</b>	59,917,205	78,115,122	15,251,891	165,598,801	36,057,833	15,488,156	117,378,835	131,676,055	361,472,612
現金預金	40,938,934	45,195,991	6,670,596	107,176,396	34,121,549	6,494,525	60,325,222	92,825,199	12,032,612
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	18,978,271	32,919,131	8,464,454	14,930,079	1,736,284	8,993,631	56,747,513	37,947,220	0
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0	218,940,000
未収補助金	0	0	0	43,300,000	0	0	0	0	130,500,000
未収収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	116,841	192,326	200,000	0	306,100	903,636	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	403,558,876	495,687,457	63,470,237	162,895,348	788,120,495	28,120,000	270,859,568	406,286,912	391,798,529
<b>基本財産</b>	225,104,155	323,959,732	50,483,688	126,552,490	717,542,721	0	94,047,165	215,841,162	341,343,000
土地	41,101,915	44,493,096	25,299,550	0	62,116,455	0	6,478,918	13,500,000	0
建物	184,002,240	279,466,636	25,184,138	126,552,490	655,426,266	0	87,568,247	202,341,162	341,343,000
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	178,454,721	171,727,725	12,986,549	36,342,858	70,577,774	28,120,000	176,812,403	190,445,750	50,455,529
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1,996,599	0	0	0	0	0	0	0	0
構築物	7,257,484	4,258,800	0	0	2,287,686	0	459,480	25,282,371	31,970,288
機械及び装置	7,299,688	14,538,464	6,639,260	0	3,550,050	0	38,397,345	1,266,706	0
車輛運搬具	2,692,016	6,222,704	0	2,560,041	6	0	1,102,479	9,450,679	0
器具及び備品	3,420,979	4,713,317	604,741	1,177,201	7,577,032	0	9,916,427	22,315,657	18,485,241
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	11,852,800	0
権利	152,880	76,440	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウエア	96,075	0	492,548	105,616	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	3,113,208	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産(施設整備等・工賃変動・設備等整備・人件費・修繕・福利厚生基金・学園跡地)	155,539,000	141,918,000	5,250,000	32,500,000	57,163,000	28,120,000	126,936,672	117,164,329	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	463,476,081	573,802,579	78,722,128	328,494,149	824,178,328	43,608,156	388,238,403	537,962,967	753,271,141

## 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

## 社会福祉法人花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>流動資産</b>	2,037,973,671	△ 225,128,100	1,812,845,571
現金預金	1,057,613,549	0	1,057,613,549
有価証券	0	0	0
事業未収金	403,377,508	△ 6,188,100	397,189,408
未収金	218,940,000	△ 218,940,000	0
未収補助金	342,137,000	0	342,137,000
未収収益	0	0	0
受取手形	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
医薬品	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0
給食用材料	0	0	0
商品・製品	0	0	0
仕掛品	0	0	0
原材料	11,290,964	0	11,290,964
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	4,614,650	0	4,614,650
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
<b>固定資産</b>	5,777,807,352	0	5,777,807,352
基本財産	3,624,466,589	0	3,624,466,589
土地	364,063,984	0	364,063,984
建物	3,260,402,605	0	3,260,402,605
定期預金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
その他の固定資産	2,153,340,763	0	2,153,340,763
土地	0	0	0
建物	11,046,125	0	11,046,125
構築物	92,291,828	0	92,291,828
機械及び装置	197,913,098	0	197,913,098
車輛運搬具	56,619,988	0	56,619,988
器具及び備品	167,490,259	0	167,490,259
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	11,852,800	0	11,852,800
権利	229,320	0	229,320
ソフトウエア	3,610,562	0	3,610,562
無形リース資産	3,113,208	0	3,113,208
投資有価証券	0	0	0
長期貸付金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0
退職給付引当資産	356,064,107	0	356,064,107
長期預り金積立資産	0	0	0
積立資産(施設整備等・工費変動・設備等整備・人件費・修繕・福利厚生基金・学園跡地)	1,250,493,220	0	1,250,493,220
差入保証金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
その他の固定資産	2,616,248	0	2,616,248
<b>資産の部合計</b>	<b>7,815,781,023</b>	<b>△ 225,128,100</b>	<b>7,590,652,923</b>

## 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

## 社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	001 本部	002 あすなろ	003 更望園	004 多機能型こども福祉施設	005 小坂GH・CH	006 鹿角苑	007 十和田GH・CH	008 就労センター	009 藤木ワークセンター
<b>流動負債</b>	228,232,942	36,576,598	19,534,464	11,264,146	8,030,824	289,627,431	13,313,904	20,607,794	8,984,861
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	3,929,774	24,541,598	13,344,464	7,157,146	5,431,824	22,835,751	9,218,904	16,096,794	6,698,861
その他の未払金	218,940,000	0	0	0	0	255,589,680	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	1,332,000	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,377,168	0	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	2,986,000	12,035,000	4,858,000	4,107,000	2,599,000	11,202,000	4,095,000	4,511,000	2,286,000
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>固定負債</b>	356,064,107	0	2,664,000	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0	2,664,000	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	356,064,107	0	0	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	584,297,049	36,576,598	22,198,464	11,264,146	8,030,824	289,627,431	13,313,904	20,607,794	8,984,861
基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	161,828,354	82,079,972	49,739,258	66,059,639	310,083,742	71,034,414	157,464,229	89,106,704
その他の積立金	3,674,849	161,788,000	41,000,000	15,190,000	32,031,000	190,365,870	29,220,000	6,280,000	500,000
人件費積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	0	161,788,000	41,000,000	12,500,000	32,031,000	190,365,870	29,220,000	4,700,000	0
その他の積立金(工費変動・設備等整備・福利厚生基金・学園跡地)	3,674,849	0	0	2,690,000	0	0	0	1,580,000	500,000
次期繰越活動増減差額	5,597,373	193,007,931	104,074,000	94,259,316	123,580,134	378,104,179	202,172,350	174,031,209	86,853,497
(うち当期活動増減差額)	2,453,397	1,991,800	1,244,873	18,771,646	△ 2,089,852	△ 98,009,016	97,081,347	22,714,986	6,965,703
<b>純資産の部合計</b>	9,272,222	516,624,285	227,153,972	159,188,574	221,670,773	878,553,791	302,426,764	337,775,438	176,460,201
<b>負債及び純資産の部合計</b>	593,569,271	553,200,883	249,352,436	170,452,720	229,701,597	1,168,181,222	315,740,668	358,383,232	185,445,062

## 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

## 社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	010東山学園児童	011東山学園	012花輪GH・CH	013障害者センター	014和光園	015和光園訪問介護	016 東恵園	017東恵園地域生活支援中心	018月山の郷
<b>流動負債</b>	16,009,855	26,796,153	3,334,358	136,060,061	18,246,328	4,274,491	39,680,189	37,049,049	354,998,159
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	5,937,855	10,958,153	2,960,038	7,300,114	10,488,328	2,186,491	20,826,589	17,625,375	0
その他の未払金	0	0	0	124,806,947	0	0	5,205,600	5,986,602	354,998,159
支払手形	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	6,452,000	9,678,000	0	0	1,333,000	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0	4,080,912	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0	0	0	56,160	0
職員預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	0	264,000	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	3,620,000	6,160,000	374,320	3,953,000	6,425,000	2,088,000	13,648,000	9,036,000	0
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>固定負債</b>	1,464,000	2,196,000	0	0	10,664,000	0	0	10,885,096	0
設備資金借入金	1,464,000	2,196,000	0	0	10,664,000	0	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	10,885,096	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	17,473,855	28,992,153	3,334,358	136,060,061	28,910,328	4,274,491	39,680,189	47,934,145	354,998,159
基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	126,604,915	193,244,473	1,591,219	45,860,033	589,417,435	0	87,532,147	127,074,098	130,500,000
その他の積立金	155,539,000	141,918,000	3,850,000	13,100,000	36,770,000	13,120,000	126,936,672	102,164,329	0
人件費積立金	12,000,000	0	0	0	10,070,000	0	0	0	0
修繕積立金	63,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	80,539,000	141,918,000	3,850,000	13,100,000	26,700,000	13,120,000	126,936,672	102,164,329	0
その他の積立金(工費変動・設備等整備・福利厚生基金・学園跡地)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	163,858,311	209,647,953	69,946,551	133,474,055	169,080,565	26,213,665	134,089,395	260,790,395	267,772,982
(うち当期活動増減差額)	△ 14,370,953	21,339,970	53,151,316	92,030,379	△ 21,615,674	9,843,523	△ 143,188,801	△ 22,445,289	267,772,982
<b>純資産の部合計</b>	446,002,226	544,810,426	75,387,770	192,434,088	795,268,000	39,333,665	348,558,214	490,028,822	398,272,982
<b>負債及び純資産の部合計</b>	463,476,081	573,802,579	78,722,128	328,494,149	824,178,328	43,608,156	388,238,403	537,962,967	753,271,141

## 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

## 社会福祉法人花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>流動負債</b>	1,272,621,607	△ 225,128,100	1,047,493,507
短期運営資金借入金	0	0	0
事業未払金	187,538,059	△ 6,188,100	181,349,959
その他の未払金	965,526,988	△ 218,940,000	746,586,988
支払手形	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	18,795,000	0	18,795,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	4,080,912	0	4,080,912
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内返済予定長期未払金	0	0	0
未払費用	0	0	0
預り金	56,160	0	56,160
職員預り金	2,377,168	0	2,377,168
前受金	264,000	0	264,000
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	93,983,320	0	93,983,320
未払法人税等	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0
<b>固定負債</b>	383,937,203	0	383,937,203
設備資金借入金	16,988,000	0	16,988,000
長期運営資金借入金	0	0	0
リース債務	10,885,096	0	10,885,096
役員等長期借入金	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	356,064,107	0	356,064,107
長期未払金	0	0	0
長期預り金	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	1,656,558,810	△ 225,128,100	1,431,430,710
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	2,289,220,632	0	2,289,220,632
その他の積立金	1,073,447,720	0	1,073,447,720
人件費積立金	22,070,000	0	22,070,000
修繕積立金	63,000,000	0	63,000,000
備品等購入積立金	0	0	0
施設整備等積立金	979,932,871	0	979,932,871
その他の積立金(工費変動・設備等整備・福利厚生基金・学園跡地)	8,444,849	0	8,444,849
次期繰越活動増減差額	2,796,553,861	0	2,796,553,861
(うち当期活動増減差額)	293,642,337	0	293,642,337
<b>純資産の部合計</b>	6,159,222,213	0	6,159,222,213
<b>負債及び純資産の部合計</b>	7,815,781,023	△ 225,128,100	7,590,652,923

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

・・・・・・・・・・・・・・・・・・該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・・・・・・・・・・・・・・・・・・該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

・・・・・・・・・・・・・・・・・・該当なし

### 4. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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及び財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度による。

### 5. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当法人の作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人では、経理規程上、社会福祉事業のみの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）

当法人では、経理規程上、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(7) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4、和光園拠点区分のみ会計基準別紙3）

① 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

ア 法人本部

ア 法人本部

② あすなる拠点区分（社会福祉事業）

ア 障害者支援施設あすなる

ア 生活介護

イ 施設入所

ウ 短期入所

③ 更望園拠点区分（社会福祉事業）

ア 障害者支援施設更望園

ア 生活介護

イ 施設入所

ウ 短期入所

④ 多機能型こさかわいらいセンター拠点区分（社会福祉事業）

ア 多機能型事業所

ア 生活介護

イ 短期入所

ウ 自立訓練

エ 就労移行

オ 就労継続B

カ 相談支援

⑤ 小坂GH・CH拠点区分（社会福祉事業）

ア GH川上住宅

ア 共同生活援助

イ	GHきろいハンカチ	イ	共同生活介護
ウ	GHツーピース		
エ	GH大空		
オ	GH大地		
カ	CHふらっと		
⑥	鹿角苑拠点区分(社会福祉事業)		
ア	障害者支援施設鹿角苑	ア	生活介護
		イ	施設入所
		ウ	短期入所
		エ	自立訓練
		オ	就労移行
		カ	就労継続B
⑦	十和田GH・CH拠点区分(社会福祉事業)		
ア	GHあおぞら	ア	共同生活援助
イ	GHアルプス	イ	共同生活介護
ウ	CHけふの郷	ウ	短期入所
エ	CHこすもす		
オ	CH陽だまりの郷		
カ	CHふきのとう		
キ	CHハンズ		
ク	CHクローバー		
ケ	GHBON通り		
コ	GHひこうき雲		
⑧	就労センター拠点区分(社会福祉事業)		
ア	多機能就労センター	ア	生活介護
イ	はなわワークセンター	イ	自立訓練
		ウ	就労移行
		エ	就労継続B
		オ	短期入所
		カ	相談支援
⑨	錦木ワークセンター拠点区分(社会福祉事業)		
ア	多機能錦木ワークセンター	ア	生活介護
		イ	自立訓練
		ウ	就労移行
		エ	就労継続B
⑩	東山学園児童拠点区分(社会福祉事業)		
ア	東山学園児童	ア	児童給付
		イ	短期入所
⑪	東山学園拠点区分(社会福祉事業)		
ア	障害者支援施設東山学園	ア	生活介護
		イ	施設入所
		ウ	短期入所
⑫	花輪GH・CH拠点区分(社会福祉事業)		
ア	GHしずく	ア	共同生活援助
イ	GHひかり	イ	共同生活介護
ウ	GH赤とんぼ	ウ	短期入所
⑬	障害者センター拠点区分(社会福祉事業)		
ア	相談支援等	ア	居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護
イ	居宅支援等	イ	相談支援(地域生活支援事業等含む)
ウ	児童発達支援等	ウ	児童発達支援(放課後デイ等を含む)
⑭	東恵園拠点区分(社会福祉事業)		
ア	介護老人福祉施設東恵園	ア	介護老人福祉施設
イ	東恵園短期入所事業所	イ	短期入所事業所
⑮	和光園拠点区分(社会福祉事業)		
ア	和光園	ア	措置費施設
イ	給食総合管理センター	イ	外部サービス利用型特定入所事業所
		ウ	短期入所
⑯	和光園訪問介護事業所拠点区分(社会福祉事業)		
ア	和光園訪問介護事業所	ア	訪問介護事業所
⑰	東恵園地域生活支援センター拠点区分(社会福祉事業)		
ア	東恵園通所介護事業所	ア	通所介護事業所
イ	東恵園訪問介護事業所	イ	訪問介護事業所(障害含む)
ウ	東恵園居宅介護支援事業所	ウ	居宅介護支援事業所(老人介護支援センターを含む)
エ	東恵園訪問入浴介護事業所	エ	訪問入浴介護事業所
オ	介護職員初任者研修事業	オ	介護職員初任者研修事業
カ	認知症対応型通所介護事業所	カ	認知症対応型通所介護事業所
キ	小規模多機能型居宅介護事業所	キ	小規模多機能型居宅介護事業所

- ク グループリビング事業
- ⑩ 月山の郷拠点区分（社会福祉事業）
- ア 地域密着型介護老人福祉施設  
入所者生活介護
- イ 認知症対応型通所介護事業所

- ク グループリビング事業
- ア 地域密着型介護老人福祉施設  
入所者生活介護
- イ 認知症対応型通所介護事業所

## 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	346,629,434	17,434,550	0	364,063,984
建物	2,523,498,780	968,809,251	231,905,426	3,260,402,605
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	2,870,128,214	986,243,801	231,905,426	3,624,466,589

## 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

車両運搬具を除却、売却及び器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金3円を取り崩した。（東恵園地域生活支援センター拠点）

## 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）	0	円	
建物（基本財産）	787,944,190	円	（東山学園本体・鹿角苑本体）
計	787,944,190	円	

担保している債務の種類及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）	7,916,000	円	東山学園児童
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	11,874,000	円	東山学園
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	3,996,000	円	更望園
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	11,997,000	円	和光園
計	35,783,000	円	

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	418,919,984	0	364,063,984
建物（基本財産）	5,672,532,316	2,304,226,426	3,260,402,605
建物	52,803,785	41,757,656	11,046,125
構築物	116,276,938	9,700,026	92,291,828
機械及び装置	312,388,899	109,814,301	197,913,098
車両運搬具	255,409,481	193,582,888	56,619,988
器具及び備品	579,780,284	410,132,782	167,490,259
建設仮勘定	96,321,000	0	0
有形リース資産	17,184,000	5,331,200	11,852,800
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	14,474,843	10,078,469	3,610,562
無形リース資産	3,220,560	107,352	3,113,208
その他の固定資産	3,412,500	796,252	2,616,248
合計	7,542,953,910	3,085,527,352	4,171,250,025



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	397,189,408	0	397,189,408
未収金	0	0	0
未収補助金	342,137,000	0	342,137,000
合計	739,326,408	0	739,326,408

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
該当無し			0
			0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引内容は次のとおりである。

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・兼務等	事業場の関係				
役員及びその近親者	該当なし										
役員及びその近親者が議決権を有する法人	該当なし										

13. 重要な偶発債務

.....該当なし

14. 重要な後発事象

.....該当なし

15. その他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

009 錦木ワークセンター拠点において、事業未収金として計上していた75,060円について破産管財人により破産手続き中であつたが、平成27年2月6日付 破産手続廃止決定証明申請書により、破産債権について、破産財団をもって破産手続費用を支弁するのに不足すると認められ、破産手続廃止決定が東京地方裁判所より出た為、回収が不可能となった。この為、徴収不能額（資金収支勘定）において、75,060円を計上した。尚、徴収不能引当金は計上していない。

破産者 株式会社 岩城のかあさん、破産管財人 弁護士法人中村綜合法律事務所 弁護士 高柳眞彦  
債権額 75,060円(平成25年度8月プル・ハリ・売上分)、事件番号 平成25年(7)第11960号 東京地方裁判所

## 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 花輪ふくし会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容 帳簿価額	
設備 資金 借入金	(独)福祉医療機構	東山学園児童・東山学園	28,600,000	0	14,300,000	14,300,000 ( 14,300,000)	12,692,000	3.1	886,600	886,600	27.12.20	東山学園新改築事業	基本財産 建物	鹿角市花輪字案内58番地8	350,588,178
	(独)福祉医療機構	東山学園児童・東山学園	3,440,000	0	860,000	2,580,000 ( 860,000)	543,625	2.3	79,120	59,340	30.2.10	東山学園体育施設	基本財産 建物	鹿角市花輪字案内58番地8	350,588,178
	(独)福祉医療機構	東山学園児童・東山学園	3,880,000	0	970,000	2,910,000 ( 970,000)	657,625	2.3	89,240	66,930	30.2.10	東山学園地域交流ホーム	基本財産 建物	鹿角市花輪字案内58番地8	350,588,178
	秋田県社会福祉施設整備資金	更望園	5,328,000	0	1,332,000	3,996,000 ( 1,332,000)	1,332,000	0.0	0	0	29.6.1	大規模修繕事業	基本財産 建物		
	秋田県社会福祉施設整備資金	和光園	13,330,000	0	1,333,000	11,997,000 ( 1,333,000)	0	0.0	0	0	35.6.1	改築移転事業	基本財産 建物		
	東京都高齢者研究・福祉振興財団	鹿角苑	920,000	0	920,000	0 ( 0)	0	0.0	0	0	26.6.15	鹿角苑自立訓練棟整備	基本財産 建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2番地1	437,356,012
	計			55,498,000	0	19,715,000	35,783,000 ( 18,795,000)	15,225,250		1,054,960	1,012,870				
長期 運営 資金 借入金						( 0)									
						( 0)									
						( 0)									
						( 0)									
						( 0)									
	計					( 0)			0	0					
短期 運営 資金 借入金						( 0)									
						( 0)									
						( 0)									
						( 0)									
						( 0)									
	計					( 0)			0	0					
合 計			55,498,000	0	19,715,000	35,783,000 ( 18,795,000)	15,225,250		1,054,960	1,012,870					

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

寄付金収益明細書

(目) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金 組入額	寄付金額の拠点区分ごとの内訳													
					001 本部	002 赤十字	003 聖隷	004 多機能型 こどもいきいき ゆいぽ	005 小坂 H-CH	006 鹿角苑	007 和田9+ CH	008 秋芳セン ター	009 藤本ウー クセンター	010 東山学園 児童	011 東山学園 D12花輪9+CH	013 雑器番セ ンター	014 和光園	015 和光園防 問介護
法人の役員	経常	0		0														
法人の職員		0		0														
利用者本人		0																
利用者の家族		4	1,868,000	0	838,000							1,000,000					30,000	
取引業者		0																
その他		6	323,016	0	88,776	110,000											104,240	
	区分小計	10	2,191,016	0	926,776	110,000					1,000,000					134,240	0	
法人の役員	運営	0		0														
法人の職員		0		0														
利用者本人		0																
利用者の家族		0																
取引業者		0																
その他		0			0	0	0											
	区分小計	0	0	0	0	0												
法人の役員	施設	0		0														
法人の職員		0		0														
利用者本人		0																
利用者の家族		1	1,000,000	0	1,000,000													
取引業者		0																
その他		0			0													
	区分小計	1	1,000,000	0	1,000,000													
法人の役員	備還	0		0														
法人の職員		0		0														
利用者本人		0																
利用者の家族		0																
取引業者		0																
その他		0			0													
	区分小計	0	0	0														
法人の役員	固定	0		0														
法人の職員		0		0														
利用者本人		0																
利用者の家族		0																
取引業者		0																
その他		0			0													
	区分小計	0	0	0														
	合計	14	15,538,416	0	6,440,000	1,554,526	1,110,000	0	0	0	0	1,000,000	0	20,000	0	134,240	5,276,650	

(注) 1. 寄付者の属性の内訳は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄付金額」欄には寄付物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄付金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄付金収益の場合は「運営」、施設整備等寄付金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄付金収益の場合は「備還」、固定資産変動額の場合は「固定」と、寄付金の種別がわかるように記入すること。  
 3. 「寄付金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄付金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(目) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

社会福祉法人 花畑ふくし会

Table with columns: 区分, 交付金額, 補助金事業に係る利用者の収入の収益, 交付金額等合計, うち国庫補助金特別償還立金債立額, 001 本部, 002 ありあろ, 003 更替期, 004 多機能型センター, 005 入居者CH, 006 一角苑GH, 007+利田GH, 008 敬老センター, 009 健康ウイングセンター, 010 東山学園児童, 011 東山学園, 012 花柳G+CH, 013 遊園者センター, 014 和光園, 015 和光園訪問介護, 016 東園園, 017 東園園追加指定支援センター, 018 月山の郷, (単位:円)

(注) 1.「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害福祉」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○事業の補助金事業収益の場合は「○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備費(借入金元金償還補助金)収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
なお、運用科目別(区分)の「区分」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
2.「交付金額等合計」「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
			0	

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

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
あすなろ	法人本部	自立支援費収入	8,200,000	本部事務費
更望園	法人本部	自立支援費収入	3,522,000	本部事務費
多機能わいわい	法人本部	自立支援費収入	4,000,000	本部事務費
鹿角苑	法人本部	自立支援費収入	7,854,000	本部事務費
東山学園児童	法人本部	児童施設給付費収入	3,304,000	本部事務費
東山学園成人	法人本部	自立支援費収入	4,957,000	本部事務費
和光園	法人本部	前期末支払資金残高	1,180,000	本部事務費
和光園訪問介護	法人本部	介護保険収入	4,075,000	本部事務費
東恵園	法人本部	介護保険収入	8,720,000	本部事務費
障害者センター	法人本部	自立支援費収入	3,000,000	本部事務費
東恵園地域生活支援センター	法人本部	介護保険収入	4,966,000	本部事務費
錦木ワークセンター	法人本部	自立支援費収入	3,972,000	本部事務費

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

国庫補助金等特別積立金明細書

(目) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

社会福祉法人名 法人花輪ふくし会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類		合計	各拠点区分の内訳																						
	国庫補助金	その他の団体からの補助金		001 本部	002 あやなろ	003 更望園	004 多摩地区こさかしのわしセンター	005 小笠原CH	006 鹿角苑	007 上和田CH	008 駒宮センター	009 藤沢センター	010 東山学園児童	011 東山学園CH	012 花輪CH	013 藤澤センター	014 和光園	015 和光園別荘	016 東町園	017 東町園別荘	018 月山の郷					
前期繰越額			2,065,609,782																							
平成26年度社会福祉施設耐震改修等促進臨時対策事業費補助金	1,174,000		1,174,000					1,174,000																		
平成26年度心臓施設開設準備経費補助金	3,500,000		3,500,000																			3,500,000				
平成26年度障害者(児)施設整備補助金	43,300,000		43,300,000																							
平成26年度障害者(児)施設整備補助金	167,797,000		167,797,000					167,797,000																		
平成26年度地域介護・福祉空間整備等施設整備交付金	116,000,000		116,000,000																				116,000,000			
平成26年度地域介護・福祉空間整備等施設整備交付金	14,500,000		14,500,000																				14,500,000			
当期末積立額								3,000,000																		
立戻金								5,276,650															5,276,650			
日本財団 2014年度助成金								1,390,000															1,390,000			
林業・木材産業関係施設整備(鹿角苑より移管)								20,385,000															20,385,000			
秋田県借入金元金償還補助								192,507															192,507			
鹿角市借入金元金償還補助								1,609,783															1,609,783			
小笠原借入金元金償還補助								901,970															901,970			
当期積立額合計	366,656,000	2,704,260	9,666,660	379,026,910	0	0	0	1,332,000	0	0	170,797,000	21,559,000	520,000	520,000	8,087,725	7,730,627	11,496,407	248,294	1,620,908	25,081,648	0	12,551,050	5,414,383	0		
カーブス活動費用の控除項目として計上する取崩額								135,031,057	0	16,869,639	11,508,394	5,254,267	3,993,040	4,017,276	9,195,073	8,087,725	7,730,627	11,496,407	248,294	1,620,908	25,081,648	0	12,551,050	5,414,383	0	
特別費用の控除項目として計上する取崩額								3																	3	
林業・木材産業関係施設整備事業補助金(移管)								20,385,000																	0	
〇〇廃業								0																	0	
当期末残高								155,416,060	0	16,869,639	11,508,394	5,254,267	3,993,040	4,017,276	9,195,073	8,087,725	7,730,627	11,496,407	248,294	1,620,908	25,081,648	0	12,551,050	5,414,386	0	
当期末残高								2,289,220,632	0	161,828,354	85,079,972	49,739,239	66,059,639	310,083,742	71,034,014	157,464,229	89,106,704	126,604,915	193,244,473	1,591,219	45,860,033	589,417,435	0	87,532,147	127,074,098	130,500,000

(注) カーブス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産売却または廃業された場合の取崩額を記入する(注10) 参照。

## 財 産 目 録

平成27年3月31日現在

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
<b>現金預金</b>		1,057,613,549
拠点区分	区分	
本部	普通預金	秋田銀行/花輪 232,106,555
あすなろ	普通預金	秋田銀行/小坂 73,881,043
更望園	普通預金	秋田銀行/小坂 40,226,067
こさかわいはい	普通預金	秋田銀行/小坂 40,052,572
小坂GH・CH	普通預金	秋田銀行/小坂 JA/バンク/小坂 29,611,497
鹿角苑	普通預金	秋田銀行/毛馬内 132,357,719
	定期預金	秋田銀行/毛馬内 6,058,500
十和田GH・CH	普通預金	秋田銀行/毛馬内 30,093,897
就労センター	普通預金	秋田銀行/毛馬内 42,662,368
錦木ワークセンター	普通預金	秋田銀行/毛馬内 24,782,307
東山学園児童	普通預金	秋田銀行/花輪 40,938,934
東山学園	普通預金	秋田銀行/花輪 45,195,991
花輪GH・CH	普通預金	秋田銀行/花輪 6,670,596
障害者センター	普通預金	秋田銀行/花輪 107,176,396
和光園	普通預金	秋田銀行/花輪 24,514,549
	定期預金	秋田銀行/花輪 9,607,000
和光園訪問介護	普通預金	秋田銀行/花輪 6,494,525
東恵園	普通預金	秋田銀行/花輪 60,325,222
	当座預金	秋田銀行/花輪 0
東恵園地域生活支援センター	普通預金	秋田銀行/花輪 87,553,399
	定期預金	秋田銀行/花輪 5,271,800
月山の郷	普通預金	秋田銀行/花輪 12,032,612
<b>有価証券</b>		0
<b>事業未収金</b>		397,189,408
本部	3月分出向職員人件費	332,187
あすなろ	2~3月分自立支援給付費他	49,445,974
更望園	2~3月分自立支援給付費他	23,530,065
こさかわいはい	10~3月分自立支援給付費他	18,210,642
小坂GH・CH	1~3月分自立支援給付費他	16,779,324
鹿角苑	2~3月分自立支援給付費他	43,671,646
十和田GH・CH	2~3月分自立支援給付費他	26,081,401
就労センター	2~3月分自立支援給付費他	29,419,904
錦木ワークセンター	2~3月分自立支援給付費他	10,480,829
東山学園児童	2~3月分自立支援給付費他	18,978,271
東山学園	2~3月分自立支援給付費他	32,919,131
花輪GH・CH	2~3月分自立支援給付費他	8,464,454
障害者センター	1~3月分自立支援給付費他	14,930,079
和光園	3月分短期入所利用料他	257,137
和光園訪問介護	12~3月分介護報酬他	8,993,631
東恵園	2~3月分介護報酬他	56,747,513
東恵園地域生活支援センター	12~3月分介護報酬他	37,947,220
<b>未収金</b>		0
<b>未収補助金</b>		342,137,000
本部	障害者雇用助成金(26.12~27.3)	40,000
鹿角苑	平成26年度障害者(児)施設整備費補助金	167,797,000
就労センター	地域特産品改良事業補助金	500,000
障害者センター	平成26年度障害者(児)施設整備費補助金	43,300,000
月山の郷	平成25年度地域介護・福祉空間整備等施設整備交付金	116,000,000
月山の郷	平成25年度地域介護・福祉空間整備等施設整備交付金	14,500,000
<b>未収収益</b>		0
<b>受取手形</b>		0
<b>貯蔵品</b>		0
<b>医薬品</b>		0
<b>診療・療養費等材料</b>		0
<b>給食用材料</b>		0
<b>商品・製品</b>		0
<b>仕掛品</b>		0
<b>原材料</b>		11,290,964
こさかわいはい	仕入材料在庫分	528,788
鹿角苑	仕入材料在庫分	444,543
就労センター	仕入材料在庫分	5,975,454
錦木ワークセンター	仕入材料在庫分	4,342,179
<b>立替金</b>		0
<b>前払金</b>		0

<b>前払費用</b>		4,614,650
あすなろ 火災保険料	235,900	
更望園 火災保険料	116,709	
こさかわいらい 火災保険料	245,731	
小坂GH・CH 火災保険料	455,436	
十和田GH・CH 火災保険料	902,205	
就労センター 火災保険料	939,766	
障害者センター 火災保険料	192,326	
花輪GH・CH 火災保険料	116,841	
和光園 火災保険料	200,000	
東恵園 27年度施設損害賠償責任保険掛金	306,100	
東恵園地域生活支援センター 火災保険料・27年度施設損害賠償責任保険掛金	903,636	
<b>1年以内回収予定長期貸付金</b>		0
<b>短期貸付金</b>		0
<b>仮払金</b>		0
<b>その他の流動資産</b>		0
<b>徴収不能引当金</b>		0
<b>流動資産合計</b>		<b>1,812,845,571</b>
<b>2 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
<b>土地</b>		364,063,984
こさかわいらい 別紙明細 (固定資産管理台帳)	28,287,000	
小坂GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	30,915,000	
鹿角苑 別紙明細 (固定資産管理台帳)	36,456,500	
十和田GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	50,656,000	
就労センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	13,000,000	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	11,759,550	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	41,101,915	
東山学園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	44,493,096	
花輪GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	25,299,550	
和光園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	62,116,455	
東恵園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	6,478,918	
東恵園地域生活支援センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	13,500,000	
<b>建物</b>		3,260,402,605
あすなろ 別紙明細 (固定資産管理台帳)	191,117,659	
更望園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	83,819,936	
こさかわいらい 別紙明細 (固定資産管理台帳)	53,934,595	
小坂GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	109,356,051	
鹿角苑 別紙明細 (固定資産管理台帳)	474,605,689	
十和田GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	152,897,104	
就労センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	221,786,959	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	71,000,433	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	184,002,240	
東山学園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	279,466,636	
花輪GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	25,184,138	
障害者センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	126,552,490	
和光園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	655,426,266	
東恵園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	87,568,247	
東恵園地域生活支援センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	202,341,162	
月山の郷 別紙明細 (固定資産管理台帳)	341,343,000	
<b>定期預金</b>		0
<b>投資有価証券</b>		0
<b>基本財産合計</b>		<b>3,624,466,589</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>		
<b>土地</b>		0
<b>建物</b>		11,046,125
あすなろ 別紙明細 (固定資産管理台帳)	5	
更望園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,017,916	
鹿角苑 別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,325,974	
就労センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	195,836	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	509,795	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	1,996,599	
<b>構築物</b>		92,291,828
こさかわいらい 別紙明細 (固定資産管理台帳)	6,038,469	
鹿角苑 別紙明細 (固定資産管理台帳)	3,480,750	
就労センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	10,451,500	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	805,000	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	7,257,484	
東山学園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,258,800	
和光園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	2,287,686	
東恵園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	459,480	



東惠園地域生活支援センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	25,282,371	
月山の郷	別紙明細	(固定資産管理台帳)	31,970,288	
<b>機械及び装置</b>				197,913,098
あすなろ	別紙明細	(固定資産管理台帳)	45,221,998	
更望園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	16,537,500	
こさかわいはい	別紙明細	(固定資産管理台帳)	2,947,050	
小坂GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	3,281,014	
鹿角苑	別紙明細	(固定資産管理台帳)	11,599,465	
十和田GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	6,828,042	
就労センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	7,220,643	
錦木ワークセンター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	32,585,873	
東山学園児童	別紙明細	(固定資産管理台帳)	7,299,688	
東山学園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	14,538,464	
花輪GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	6,639,260	
和光園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	3,550,050	
東恵園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	38,397,345	
東惠園地域生活支援センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	1,266,706	
<b>車輛運搬具</b>				56,619,988
本部	別紙明細	(固定資産管理台帳)	3	
あすなろ	別紙明細	(固定資産管理台帳)	7,582,531	
更望園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	8,108,137	
こさかわいはい	別紙明細	(固定資産管理台帳)	2,915,347	
小坂GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	71,705	
鹿角苑	別紙明細	(固定資産管理台帳)	9,045,711	
十和田GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	383,168	
就労センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	3,884,755	
錦木ワークセンター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	2,600,706	
東山学園児童	別紙明細	(固定資産管理台帳)	2,692,016	
東山学園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	6,222,704	
障害者センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	2,560,041	
和光園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	6	
東恵園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	1,102,479	
東惠園地域生活支援センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	9,450,679	
<b>器具及び備品</b>				167,490,259
本部	別紙明細	(固定資産管理台帳)	1,351,570	
あすなろ	別紙明細	(固定資産管理台帳)	18,715,773	
更望園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	11,940,674	
こさかわいはい	別紙明細	(固定資産管理台帳)	1,025,187	
小坂GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	2,869,946	
鹿角苑	別紙明細	(固定資産管理台帳)	25,107,399	
十和田GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	1,189,102	
就労センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	13,798,476	
錦木ワークセンター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	23,281,537	
東山学園児童	別紙明細	(固定資産管理台帳)	3,420,979	
東山学園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	4,713,317	
花輪GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	604,741	
障害者センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	1,177,201	
和光園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	7,577,032	
東恵園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	9,916,427	
東惠園地域生活支援センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	22,315,657	
月山の郷	別紙明細	(固定資産管理台帳)	18,485,241	
<b>建設仮勘定</b>				0
<b>有形リース資産</b>				11,852,800
東惠園地域生活支援センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	11,852,800	
<b>権利</b>				229,320
東山学園児童	別紙明細	(固定資産管理台帳)	152,880	
東山学園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	76,440	
<b>ソフトウェア</b>				3,610,562
更望園	別紙明細	(固定資産管理台帳)	55,432	
こさかわいはい	別紙明細	(固定資産管理台帳)	505,120	
小坂GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	330,624	
十和田GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	573,501	
就労センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	1,185,310	
錦木ワークセンター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	266,336	
東山学園児童	別紙明細	(固定資産管理台帳)	96,075	
花輪GH・CH	別紙明細	(固定資産管理台帳)	492,548	
障害者センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	105,616	
<b>無形リース資産</b>				3,113,208
東惠園地域生活支援センター	別紙明細	(固定資産管理台帳)	3,113,208	
<b>投資有価証券</b>				0
<b>長期貸付金</b>				0
<b>退職給付引当資産</b>		本部拠点区分(秋田県民間社会事業福利協会)		356,064,107

長期預り金積立資産		0
各種積立資産（施設整備等・工賃変動・設備等整備・人件費・修繕・福利厚生・学園売却費）		1,250,493,220
本部 定期預金 秋田銀行/花輪	3,674,849	
あすなろ 定期預金 秋田銀行/小坂	167,000,000	
更望園 定期預金他 秋田銀行/小坂	61,000,000	
こさかわいはい 定期預金 秋田銀行/小坂	15,190,000	
小坂GH・CH 定期預金 秋田銀行/小坂	36,031,000	
鹿角苑 定期預金 秋田銀行/毛馬内	252,706,370	
十和田GH・CH 定期預金 秋田銀行/毛馬内	43,520,000	
就労センター 定期預金 秋田銀行/毛馬内	6,280,000	
錦木ワークセンター 定期預金 秋田銀行/毛馬内	500,000	
東山学園児童 定期預金 秋田銀行/花輪	155,539,000	
東山学園 定期預金 秋田銀行/花輪	141,918,000	
花輪GH・CH 定期預金 秋田銀行/花輪	5,250,000	
障害者センター 定期預金 秋田銀行/花輪	32,500,000	
和光園 定期預金 秋田銀行/花輪	57,163,000	
和光園訪問介護 定期預金 秋田銀行/花輪	28,120,000	
東恵園 定期預金 秋田銀行/花輪	126,936,672	
東恵園地域生活支援センター 定期預金 秋田銀行/花輪	117,164,329	
差入保証金		0
長期前払費用		0
その他の固定資産		2,616,248
十和田GH・CH 別紙明細（固定資産管理台帳）	2,616,248	
<b>その他の固定資産合計</b>		<b>2,153,340,763</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>5,777,807,352</b>
<b>資産合計</b>		<b>7,590,652,923</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
短期運営資金借入金		0
事業未払金		181,349,959
本部 3月分職員給与他	3,920,204	
あすなろ 3月分職員給与他	24,196,314	
更望園 3月分職員給与他	13,190,302	
こさかわいはい 3月分職員給与他	7,041,220	
小坂GH・CH 3月分職員給与他	5,427,066	
鹿角苑 3月分職員給与他	22,455,774	
十和田GH・CH 3月分職員給与他	9,032,733	
就労センター 3月分職員給与他	12,721,635	
錦木ワークセンター 3月分職員給与他	6,619,861	
東山学園児童 3月分職員給与他	5,753,711	
東山学園 3月分職員給与他	10,694,610	
花輪GH・CH 3月分職員給与他	2,951,008	
障害者センター 3月分職員給与他	7,213,534	
和光園 3月分職員給与他	10,110,448	
和光園訪問介護 3月分職員給与他	2,186,491	
東恵園 3月分職員給与他	20,377,234	
東恵園地域生活支援センター 3月分職員給与他	17,457,814	
その他の未払金		746,586,988
鹿角苑 大規模修繕工事費、設計監理料	255,589,680	
障害者センター 児童通所多機能型事業所工事費、監理業務料他	124,806,947	
東恵園地域生活支援センター 小規模多機能事業所初度備品類代	5,986,602	
東恵園 毛馬内テラト特養設計監理料（第3回最終監理料分）	5,205,600	
月山の郷 月山の郷建築費用、備品等購入費用	354,998,159	
支払手形		0
役員等短期借入金		0
1年以内返済予定設備資金借入金		18,795,000
東山学園児童 独立行政法人福祉医療機構	6,452,000	
東山学園 独立行政法人福祉医療機構	9,678,000	
更望園 秋田県社会福祉施設整備資金	1,332,000	
和光園 秋田県社会福祉施設整備資金	1,333,000	
1年以内返済予定長期運営資金借入金		0
1年以内返済予定リース債務		4,080,912
東恵園地域生活支援センター JA三井リース、NDソフトウェア（リフト車両3台、ソフトリース料）	4,080,912	
1年以内返済予定長期未払金		0
未払費用		0
預り金		56,160
東恵園地域生活支援センター 2月、3月分くもん学習療法利用料	56,160	
職員預り金		2,377,168
本部拠点区分（雇用保険料、所得税）	2,377,168	
前受金		264,000
東恵園地域生活支援センター グループリビング利用者入居費	264,000	
前受収益		0

仮受金		0
賞与引当金		93,983,320
本部	賞与引当金	2,986,000
あすなろ	賞与引当金	12,035,000
更望園	賞与引当金	4,858,000
こさかわいはい	賞与引当金	4,107,000
小坂GH・CH	賞与引当金	2,599,000
鹿角苑	賞与引当金	11,202,000
十和田GH・CH	賞与引当金	4,095,000
就労センター	賞与引当金	4,511,000
錦木ワークセンター	賞与引当金	2,286,000
東山学園児童	賞与引当金	3,620,000
東山学園	賞与引当金	6,160,000
花輪GH・CH	賞与引当金	374,320
障害者センター	賞与引当金	3,953,000
和光園	賞与引当金	6,425,000
和光園訪問介護	賞与引当金	2,088,000
東恵園	賞与引当金	13,648,000
東恵園地域生活支援センター	賞与引当金	9,036,000
その他の流動負債		0
<b>流 動 負 債 合 計</b>		<b>1,047,493,507</b>
<b>2 固定負債</b>		
設備資金借入金		16,988,000
東山学園児童	独立行政法人福祉医療機構	1,464,000
東山学園	独立行政法人福祉医療機構	2,196,000
更望園	秋田県社会福祉施設整備資金	2,664,000
和光園	秋田県社会福祉施設整備資金	10,664,000
長期運営資金借入金		0
リース債務		10,885,096
東恵園地域生活支援センター	JA三井リース、NDソフトウェア（リフト車両3台、ソフトリース料）	10,885,096
役員等長期借入金		0
退職給付引当金	本部拠点区分（秋田県民間社会事業福利協会）	356,064,107
長期未払金		0
長期預り金		0
その他の固定負債		0
<b>固 定 負 債 合 計</b>		<b>383,937,203</b>
<b>負 債 合 計</b>		<b>1,431,430,710</b>
<b>差 引 純 資 産</b>		<b>6,159,222,213</b>

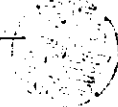
平成27年5月20日

社会福祉法人 花輪ふくし会  
理事長 関 重征 様

監 事 高畑



監 事 木村 昭一



平成26年度決算に係わる監事監査報告書の提出について

私たち監事は、社会福祉法第40条及び社会福祉法人花輪ふくし会定款14条の規定に基づき、別紙のとおり監査報告書を提出いたします。

平成27年5月20日

社会福祉法人 花輪ふくし会  
理事長 関 重征 様

監 事 高畑



監 事 木村 昭一



### 平成26年度決算に係わる監事監査報告書

監事会は、平成26年度決算に係わる監事監査を実施したので、その結果を次のとおり報告する。

#### I 監査の方法及びその内容

監事は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要決裁書類を閲覧し、各施設における業務及び財産の状況を調査いたしました。また、会計帳簿等の調査を行い、計算書類及び事業報告書について検討いたしました。

理事の競業取引、理事と法人間の利益相反取引、法人が行った無償の利益供用等に関しては、上記の監査の方法のほか、必要に応じて理事等に対し報告を求め詳細に調査いたしました。

#### 1 監査にあたり特に留意した事項

- ・ 決算処理に関する事項
- ・ 決算の数値に関する事項
- ・ 過去の監査において指摘された改善状況

#### 2 監査基準日 平成27年3月31日

#### 3 監査の実施期間

平成27年5月7日から平成27年5月15日まで 延6日間

4 監査対象事業所 全施設・全事業所

5 監査実施者

監査実施年月日	監査実施事業所	監査実施監事名
平成27年5月7日 (木)	鹿角苑	監事 高畑 直
	東恵園	監事 木村昭一
平成27年5月8日 (金)	和光園	監事 高畑 直
	東恵園地域生活支援センター	監事 木村昭一
平成27年5月11日 (月)	とわだ地域生活支援センター	監事 高畑 直
	こさか地域生活支援センター	監事 木村昭一
平成27年5月12日 (火)	東山学園	監事 高畑 直
	障害者センター	監事 木村昭一
平成27年5月14日 (木)	あすなろ	監事 高畑 直
	更望園	監事 木村昭一
平成27年5月15日 (金)	法人本部	監事 高畑 直
	監事協議	監事 木村昭一

6 監査の範囲

本花輪ふくし会の定款及び諸規程に準拠して、平成26年4月1日から監査基準日までの期間の組織・運営・会計について主として試査により監査した。

なお、事業の活動状況、施策の実施状況については、各施設から提出された報告書等を参考にして下さい。

II 監査の結果

- 1 事業報告書及び計算書類、すなわち、資金収支計算明細書、事業活動収支計算明細書、貸借対照表及び固定資産明細書をもとに関係書類の調査確認を行いました。その結果、関係書類の収支はすべて適正に表示しているものと認めます。
- 2 理事の職務遂行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められませんでした。

### Ⅲ 監査の意見

#### 1 平成26年度決算について

平成26年度予算の最終補正は平成27年3月27日の理事会において議決されているが、その後において予備充用1件、費目流用が10件と多くなっている。また、予算額に対する収入・支出の差異が多い箇所が多数見受けられる。これは予算の見積り及び編成を担当者に任せているものと思わざるを得ないが、施設長が全責任のもとに作成して理事会の議決をえて速やかに執行されるよう努められたい。

売掛金未収金のうち1件は不能欠損金として処理されております。今後事業が拡大すると共に未収金が増えることが予想されるので、回収管理を徹底し、このようなことのないように対応を強化されたい。なお、利用者未納金は平成26年度分数件となっているこれも早期に解決されたい。

#### 2 職員の健康対策について

このことについては、前年の監査でも指摘しておりますが、健康診断の結果、健康状態は前年度より悪化し、依然として憂慮すべき状況にあります。法人としての対策を策定して職員に徹底されたい。

##### 26年秋期の健康診断の結果

異常なし	軽所見	18%	前年度対比	-6%
要観察	要精検	40%	〃	+2%
要医療	医療中	42%	〃	+4%

#### 3 事故防止対策について

- 1) 車輛事故は、51件発生し、前年度比+5件となっている。10拠点中事故ゼロは1拠点のみである。事故は1件の死亡事故以外は殆ど軽微なものであり、拠点の駐車場内での事故が多く見られる。なお一層の注意を喚起し、事故ゼロを達成されたい。
- 2) 誤薬投与事故は、51件発生している。前年度比+20件となっており、1施設の23件が顕著であり全体の45%である。職員の注意力でゼロにすることが可能と考えられることから配慮されたい。

#### 4 監査の指摘事項について

前回監査までの指摘事項については、事故防止・誤薬防止以外の事項は改善されていると認めました。特に執務関係書類は大幅に改善されている。

以上が、各監事からの監査意見、指摘要望事項であります。軽微な事項については、現場において改善を指示しておりますので、あわせて改善されたい。

平成27年 5月20日

社会福祉法人花輪ふくし会

代表監事 高 畑 直

監 事 木 村 昭 一