

### 資料 3

## 平成25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	35
---	----

(事業区分/社会福祉事業)		
001	本部	35
002	あすなろ	52
003	更望園	75
004	多機能型こさかわいらいセンター	97
005	小坂GH・CH	119
006	鹿角苑	138
007	十和田GH・CH	164
008	就労センター	182
009	錦木ワークセンター	203
010	東山学園児童	226
011	東山学園	247
012	花輪GH・CH	267
013	障害者センター	283
014	和光園	300
015	和光園訪問介護	321
016	東恵園	336
017	東恵園地域生活支援センター	360

(平成26年5月30日)

社会福祉法人花輪ふくし会

## 平成25年度 資金収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(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	652,126,000	658,063,074	△ 5,937,074		
	老人福祉事業収入	145,903,000	146,476,129	△ 573,129		
	児童福祉事業収入	8,573,000	9,110,955	△ 537,955		
	保育事業収入	0	0	0		
	就労支援事業収入	128,075,000	91,634,602	36,440,398	内部取引消去による	
	障害福祉サービス等事業収入	1,781,706,000	1,797,011,563	△ 15,305,563	内部取引消去による	
	生活保護事業収入	0	0	0		
	医療事業収入	0	0	0		
	雇用対策助成事業収入	837,000	1,350,232	△ 513,232		
	〇〇収入	0	0	0		
	借入金利息補助金収入	1,487,000	1,487,738	△ 738		
	経常経費寄附金収入	423,000	518,000	△ 95,000		
	受取利息配当金収入	719,000	789,716	△ 70,716		
	その他の収入	29,733,000	29,828,062	△ 95,062		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>2,749,582,000</b>	<b>2,736,270,071</b>	<b>13,311,929</b>		
	事業活動による支出	人件費支出	1,709,003,000	1,701,616,315	7,386,685	
		事業費支出	451,483,000	422,239,272	29,243,728	内部取引消去による
		事務費支出	192,196,000	170,293,493	21,902,507	内部取引消去による
就労支援事業支出		133,163,000	98,531,842	34,631,158	内部取引消去による	
授産事業支出		0	0	0		
〇〇支出		0	0	0		
利用者負担軽減額		270,000	261,471	8,529		
支払利息支出		1,542,000	1,540,350	1,650		
その他の支出		331,000	254,663	76,337		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0		
<b>事業活動支出計(2)</b>		<b>2,487,988,000</b>	<b>2,394,737,406</b>	<b>93,250,594</b>		
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>		<b>261,594,000</b>	<b>341,532,665</b>	<b>△ 79,938,665</b>		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	262,330,000	262,331,250	△ 1,250		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>262,330,000</b>	<b>262,331,250</b>	<b>△ 1,250</b>		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	20,361,000	20,361,000	0	
固定資産取得支出		533,346,000	532,014,260	1,331,740		
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		2,310,000	2,309,600	400		
その他の施設整備等による支出		0	0	0		
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>556,017,000</b>	<b>554,684,860</b>	<b>1,332,140</b>			
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>		<b>△ 293,687,000</b>	<b>△ 292,353,610</b>	<b>△ 1,333,390</b>		
その他の収入	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	299,919,000	297,791,300	2,127,700		
	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		
	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	402,333,000	0	402,333,000	内部取引消去による	

勘定科目		予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収入支	その他の活動による収入	1,672,000	1,673,772	△ 1,772	
	その他の活動収入計 (7)	703,924,000	299,465,072	404,458,928	
	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	242,365,000	242,364,918	82	
	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	402,333,000	0	402,333,000	内部取引消去による
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	644,698,000	242,364,918	402,333,082	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	59,226,000	57,100,154	2,125,846		
予備費支出 (10)	19,878,000	0	19,878,000		
	△ 203,000	0	△ 203,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,458,000	106,279,209	△ 98,821,209		
前期末支払資金残高 (12)	774,215,000	774,222,271	△ 7,271		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	781,673,000	880,501,480	△ 98,828,480		

(注) 予備費支出△203,000円は就労支援事業費支出(203,000円)に流用使用した額である。(004多機能わいわい)

平成25年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(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 さかわいらいせ 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	27,480,061	0	23,337,383
	障害福祉サービス等事業収入	0	319,528,425	135,793,193	108,898,490	113,329,528	372,869,350
	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
	雇用対策助成事業収入	120,000	0	0	400,000	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	40,000	230,000	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	19,832	92,788	33,565	7,120	10,520	183,575
	その他の収入	24,193,504	325,167	2,579,386	219,907	48,459	560,760
	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)	24,373,336	320,176,380	138,406,144	137,005,578	113,388,507	396,951,068	
支出							
人件費支出	66,283,197	205,544,192	82,494,762	74,419,744	57,058,811	222,422,308	
事業費支出	0	53,914,338	26,501,478	7,664,607	27,583,948	52,731,388	
事務費支出	12,022,009	18,224,766	10,173,382	3,751,249	4,309,997	22,617,430	
就労支援事業支出	0	0	0	25,835,271	0	21,307,944	
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	24,465	110,880	0	0	34,890	
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)	78,305,206	277,707,761	119,280,502	111,670,871	88,952,756	319,113,960	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 53,931,870	42,468,619	19,125,642	25,334,707	24,435,751	77,837,108	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	646,000	1,332,000	0	1,216,000	20,385,000
	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)	0	646,000	1,332,000	0	1,216,000	20,385,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	646,000	1,332,000	0	0	920,000
	固定資産取得支出	1,517,500	2,859,875	3,675,000	1,379,880	1,688,610	69,730,903
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)	1,517,500	3,505,875	5,007,000	1,379,880	1,688,610	70,650,903	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,517,500	△ 2,859,875	△ 3,675,000	△ 1,379,880	△ 472,610	△ 50,265,903	
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	10,000,000	5,000,000	0	0	51,058,500
	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	223,793,000	1,000,000	3,300,000	0	0	40,740,000
	その他の活動による収入	0	0	0	0	334,740	0
	その他の活動収入計(7)	223,793,000	11,000,000	8,300,000	0	334,740	91,798,500
	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	28,100,000	11,974,000	12,100,000	14,700,000	56,000,000
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	165,700,000	18,246,000	8,533,000	6,400,000	3,800,000	52,921,000	
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)	165,700,918	46,346,000	20,507,000	18,500,000	18,500,000	108,921,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	58,092,082	△ 35,346,000	△ 12,207,000	△ 18,500,000	△ 18,165,260	△ 17,122,500	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,642,712	4,262,744	3,243,642	5,454,827	5,797,881	10,448,705	
前期末支払資金残高(11)	3,235,228	87,942,780	44,636,172	40,403,098	32,849,338	112,340,119	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,877,940	92,205,524	47,879,814	45,857,925	38,647,219	122,788,824	

## 平成25年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

## 社会福祉法人花輪ふくし会

(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	9,110,955	0	0
	保育事業収入	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収入	0	49,205,143	31,716,634	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	132,949,187	85,606,330	62,698,230	128,147,042	205,228,725	24,314,113
	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
	雇用対策助成事業収入	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	595,095	892,643	0
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	14,311	6,327	2,712	81,105	61,954	1,738
	その他の収入	87,216	45,498	22,750	73,370	388,884	15,167
	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)	133,050,714	134,863,298	94,440,326	138,007,567	206,572,206	24,331,018
	支出						
	人件費支出	79,670,378	63,418,984	39,147,878	64,871,575	115,633,312	15,145,085
事業費支出	31,368,754	15,435,182	4,430,572	21,507,443	29,851,916	4,770,006	
事務費支出	5,844,027	6,462,822	3,096,973	7,597,228	10,254,873	900,954	
就労支援事業支出	0	47,901,063	33,518,955	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	616,140	924,210	0	
その他の支出	0	0	0	630	26,670	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)	116,883,159	133,218,051	80,194,378	94,593,016	156,690,981	20,816,045	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,167,555	1,645,247	14,245,948	43,414,551	49,881,225	3,514,973	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	2,350,000	94,699,000	0	5,557,300	8,335,950	1,810,000
	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)	2,350,000	94,699,000	0	5,557,300	8,335,950	1,810,000
	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	9,754,350	112,020,770	7,702,500	34,058,900	7,036,650	2,513,700
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)	9,754,350	112,020,770	7,702,500	40,510,900	16,714,650	2,513,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,404,350	△ 17,321,770	△ 7,702,500	△ 34,953,600	△ 8,378,700	△ 703,700	
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	6,000,000	0	0	35,000,000	10,000,000	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	28,700,000	0	0	1,800,000	0
	その他の活動による収入	174,685	328,081	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	6,174,685	29,028,081	0	35,000,000	11,800,000	0
	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	3,240,000	4,200,000	500,000	33,000,000	34,000,000	450,000
	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	4,740,000	3,990,000	0	3,312,000	14,967,000	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)	7,980,000	8,190,000	500,000	36,312,000	48,967,000	2,250,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,805,315	20,838,081	△ 500,000	△ 1,312,000	△ 37,167,000	△ 2,250,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,957,890	5,161,558	6,043,448	7,148,951	4,335,525	561,273	
前期末支払資金残高(11)	43,209,165	36,637,841	21,669,880	38,875,730	54,453,485	6,869,460	
当期末支払資金残高(10)+(11)	50,167,055	41,799,399	27,713,328	46,024,681	58,789,010	7,430,733	

平成25年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(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	合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	0	54,896,210	376,083,889	227,082,975	658,063,074
	老人福祉事業収入	0	146,476,129	0	0	0	146,476,129
	児童福祉事業収入	0	0	0	0	0	9,110,955
	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	131,739,221
	障害福祉サービス等事業収入	104,598,720	0	0	0	3,052,630	1,797,013,963
	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
	雇用対策助成事業収入	0	0	0	0	830,232	1,350,232
	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	1,487,738
	経常経費寄附金収入	0	100,000	0	128,000	20,000	518,000
	受取利息配当金収入	12,409	41,779	1,537	133,484	84,960	789,716
	その他の収入	308,067	146,739	30,330	539,758	243,100	29,828,062
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>104,919,196</b>	<b>146,764,647</b>	<b>54,928,077</b>	<b>376,885,131</b>	<b>231,313,897</b>	<b>2,776,377,090</b>
	支出						
	人件費支出	77,427,416	88,902,966	33,276,801	253,670,112	162,228,794	1,701,616,315
事業費支出	11,717,495	33,109,177	7,777,307	67,413,877	33,777,613	429,555,101	
事務費支出	6,951,146	19,643,743	1,575,095	22,198,903	17,428,695	173,053,292	
就労支援事業支出	0	0	0	0	0	128,563,233	
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	261,471	0	261,471	
支払利息支出	0	0	0	0	0	1,540,350	
その他の支出	0	0	0	57,128	0	254,663	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>96,096,057</b>	<b>141,655,886</b>	<b>42,629,203</b>	<b>343,601,491</b>	<b>213,435,102</b>	<b>2,434,844,425</b>	
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>8,823,139</b>	<b>5,108,761</b>	<b>12,298,874</b>	<b>33,283,640</b>	<b>17,878,795</b>	<b>341,532,665</b>	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	126,000,000	262,331,250
	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
	<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126,000,000</b>	<b>262,331,250</b>
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,333,000	0	0	0	20,361,000
	固定資産取得支出	0	7,255,500	0	32,391,100	238,429,022	532,014,260
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	2,309,600	2,309,600	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>0</b>	<b>8,588,500</b>	<b>0</b>	<b>32,391,100</b>	<b>240,738,622</b>	<b>554,684,860</b>	
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>△ 8,588,500</b>	<b>0</b>	<b>△ 32,391,100</b>	<b>△ 114,738,622</b>	<b>△ 292,353,610</b>	
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	6,000,000	9,607,000	0	80,000,000	85,125,800	297,791,300
	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	0	0	103,000,000	402,333,000
	その他の活動による収入	0	600,000	0	0	236,266	1,673,772
	<b>その他の活動収入計(7)</b>	<b>6,000,000</b>	<b>10,207,000</b>	<b>0</b>	<b>80,000,000</b>	<b>188,362,066</b>	<b>701,798,072</b>
	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	1,800,000	0	5,000,000	34,300,000	3,000,000	242,364,918
	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	9,000,000	1,000,000	4,297,000	40,471,000	63,156,000	402,333,000	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	
<b>その他の活動支出計(8)</b>	<b>10,800,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>9,297,000</b>	<b>74,771,000</b>	<b>66,156,000</b>	<b>644,697,918</b>	
<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>△ 4,800,000</b>	<b>9,207,000</b>	<b>△ 9,297,000</b>	<b>5,229,000</b>	<b>122,206,066</b>	<b>57,100,154</b>	
<b>当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)</b>	<b>4,023,139</b>	<b>5,727,261</b>	<b>3,001,874</b>	<b>6,121,540</b>	<b>25,346,239</b>	<b>106,279,209</b>	
前期末支払資金残高(11)	33,266,713	36,217,549	17,428,268	82,061,334	82,126,111	774,222,271	
当期末支払資金残高(10)+(11)	37,289,852	41,944,810	20,430,142	88,182,874	107,472,350	880,501,480	

平成25年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		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	0 658,063,074
		老人福祉事業収入	0 146,476,129
		児童福祉事業収入	0 9,110,955
		保育事業収入	0 0
		就労支援事業収入	△ 40,104,619 91,634,602
		障害福祉サービス等事業収入	△ 2,400 1,797,011,563
		生活保護事業収入	0 0
		医療事業収入	0 0
		雇用対策助成事業収入	0 1,350,232
		〇〇収入	0 0
		借入金利息補助金収入	0 1,487,738
		経常経費寄附金収入	0 518,000
		受取利息配当金収入	0 789,716
		その他の収入	0 29,828,062
	流動資産評価益等による資金増加額	0 0	
	事業活動収入計(1)	△ 40,107,019 2,736,270,071	
	支出	人件費支出	0 1,701,616,315
		事業費支出	△ 7,315,829 422,239,272
		事務費支出	△ 2,759,799 170,293,493
		就労支援事業支出	△ 30,031,391 98,531,842
授産事業支出		0 0	
〇〇支出		0 0	
利用者負担軽減額		0 261,471	
支払利息支出		0 1,540,350	
その他の支出		0 254,663	
流動資産評価損等による資金減少額		0 0	
事業活動支出計(2)	△ 40,107,019 2,394,737,406		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0 341,532,665		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0 262,331,250
		施設整備等寄附金収入	0 0
		設備資金借入金収入	0 0
		固定資産売却収入	0 0
		その他の施設整備等による収入	0 0
	施設整備等収入計(4)	0 262,331,250	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0 20,361,000
		固定資産取得支出	0 532,014,260
		固定資産除却・廃棄支出	0 0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0 2,309,600
その他の施設整備等による支出		0 0	
施設整備等支出計(5)	0 554,684,860		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0 △ 292,353,610		
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
		長期運営資金借入金収入	0 0
		長期貸付金回収収入	0 0
		投資有価証券売却収入	0 0
		積立資産取崩収入	0 297,791,300
		事業区分間長期借入金収入	0 0
		拠点区分間長期借入金収入	0 0
		事業区分間長期貸付金回収収入	0 0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0 0
		事業区分間繰入金収入	0 0
	拠点区分間繰入金収入	△ 402,333,000 0	
	その他の活動による収入	0 1,673,772	
	その他の活動収入計(7)	△ 402,333,000 299,465,072	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0 0
		長期貸付金支出	0 0
		投資有価証券取得支出	0 0
		積立資産支出	0 242,364,918
		事業区分間長期貸付金支出	0 0
		拠点区分間長期貸付金支出	0 0
		事業区分間長期借入金返済支出	0 0
拠点区分間長期借入金返済支出		0 0	
事業区分間繰入金支出		0 0	
拠点区分間繰入金支出		△ 402,333,000 0	
その他の活動による支出	0 0		
その他の活動支出計(8)	△ 402,333,000 242,364,918		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0 57,100,154		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0 106,279,209		
前期末支払資金残高(11)	0 774,222,271		
当期末支払資金残高(10)+(11)	0 880,501,480		

## 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

(単位: 円)

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	658,063,074	642,233,096	15,829,978	
	老人福祉事業収益	146,476,129	147,675,593	△ 1,199,464	
	児童福祉事業収益	9,110,955	8,305,167	805,788	
	保育事業収益	0	0	0	
	就労支援事業収益	91,634,602	68,439,866	23,194,736	内部取引消去により
	障害福祉サービス等事業収益	1,797,011,563	1,743,902,747	53,108,816	内部取引消去により
	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	1,350,232	960,000	390,232	
	経常経費寄附金収益	518,000	959,900	△ 441,900	
	その他の収益	29,196,070	26,138,866	3,057,204	
	サービス活動収益計 (1)	2,733,360,625	2,638,615,235	94,745,390	
費用	人件費	1,707,422,915	1,748,480,648	△ 41,057,733	
	事業費	422,239,272	400,008,124	22,231,148	内部取引消去により
	事務費	170,293,493	163,061,709	7,231,784	内部取引消去により
	就労支援事業費	101,013,084	76,431,425	24,581,659	内部取引消去により
	授産事業費用	0	0	0	
	〇〇費用	0	0	0	
	利用者負担軽減額	261,471	294,577	△ 33,106	
	減価償却費	189,661,736	183,459,805	6,201,931	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 138,270,997	△ 131,349,159	△ 6,921,838	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	13,269	△ 13,269	
	サービス活動費用計 (2)	2,452,620,974	2,440,400,398	12,220,576	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	280,739,651	198,214,837	82,524,814		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	1,487,738	1,962,605	△ 474,867	
	受取利息配当金収益	789,716	749,076	40,640	
	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	631,992	43,570	588,422	
	サービス活動外収益計 (4)	2,909,446	2,755,251	154,195	
	費用				
	支払利息	1,540,350	2,025,740	△ 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	254,663	211,695	42,968		
サービス活動外費用計 (5)	1,795,013	2,237,435	△ 442,422		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,114,433	517,816	596,617		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	281,854,084	198,732,653	83,121,431		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	262,331,250	30,661,880	231,669,370	
	施設整備等寄附金収益	0	10,100,000	△ 10,100,000	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	44,999	△ 44,999	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計 (8)	284,170,250	40,806,879	243,363,371	
	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	20	63	△ 43		
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 56,172,123	0	△ 56,172,123		
国庫補助金等特別積立金積立額	318,503,359	30,661,880	287,841,479		



## 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	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)	284,170,256	30,661,943	253,508,313	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 6	10,144,936	△ 10,144,942	
	税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	281,854,078	208,877,589	72,976,489	
	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)	281,854,078	208,877,589	72,976,489	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	2,190,166,482	2,065,295,997	124,870,485	
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	2,472,020,560	2,274,173,586	197,846,974	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	97,125,800	82,264,275	14,861,525	
	その他の積立金積立額(19)	242,364,918	166,271,379	76,093,539	
	次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)	2,326,781,442	2,190,166,482	136,614,960	

平成25年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位:円)

		001 本部	002 あすなろ	003 更望園	004 多機能型こさかわいよいよター	005小坂GH・CH	006鹿角苑	
サービス活動増減の部	勘定科目							
	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	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	27,480,061	0	23,337,383
		障害福祉サービス等事業収益	0	319,528,425	135,793,193	108,898,490	113,329,528	372,869,350
		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	120,000	0	0	400,000	0	0
		経常経費寄附金収益	40,000	230,000	0	0	0	0
	その他の収益	24,193,504	325,167	2,453,036	219,907	48,459	514,830	
	サービス活動収益計(1)	24,353,504	320,083,592	138,246,229	136,998,458	113,377,987	396,721,563	
	費用	人件費	69,868,797	205,031,192	82,411,762	74,654,744	57,157,811	222,440,308
		事業費	0	53,914,338	26,501,478	7,664,607	27,583,948	52,731,388
		事務費	12,022,009	18,224,766	10,173,382	3,751,249	4,309,997	22,617,430
		就労支援事業費	0	0	0	26,377,345	0	23,332,135
		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		565,910	26,974,382	14,177,567	4,185,630	13,372,383	20,416,605	
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△ 17,548,426	△ 11,508,394	△ 3,281,009	△ 6,988,161	△ 8,596,178	
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)	82,456,716	286,596,252	121,755,795	113,352,566	95,435,978	332,941,688		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 58,103,212	33,487,340	16,490,434	23,645,892	17,942,009	63,779,875		
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	
		受取利息配当金収益	19,832	92,788	33,565	7,120	10,520	183,575
		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	126,350	0	0	45,930	
	サービス活動外収益計(4)	19,832	92,788	159,915	7,120	10,520	229,505	
	費用	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	24,465	110,880	0	0	34,890		
サービス活動外費用計(5)	0	24,465	110,880	0	0	34,890		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	19,832	68,323	49,035	7,120	10,520	194,615		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 58,083,380	33,555,663	16,539,469	23,653,012	17,952,529	63,974,490		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	646,000	1,332,000	0	1,216,000	20,385,000
		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	223,793,000	1,000,000	3,300,000	0	0	40,740,000
		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	61,926,368	0	0
		その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	223,793,000	1,646,000	4,632,000	61,926,368	1,216,000	61,125,000	
	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	2	1	1	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 27,848,546	△ 28,323,563	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	646,000	1,332,000	56,172,109	1,216,000	20,385,000
		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	165,700,000	18,246,000	8,533,000	6,400,000	3,800,000	52,921,000
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	30,678,176	31,248,192	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0		
特別費用計(9)	165,700,000	21,721,632	12,789,630	62,572,110	5,016,000	73,306,000		
特別増減差額(10) = (8) - (9)	58,093,000	△ 20,075,632	△ 8,157,630	△ 645,742	△ 3,800,000	△ 12,181,000		
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	9,620	13,480,031	8,381,839	23,007,270	14,152,529	51,793,490		
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)	9,620	13,480,031	8,381,839	23,007,270	14,152,529	51,793,490		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	3,136,192	225,424,100	103,421,288	66,120,400	125,017,457	382,309,705	
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	3,145,812	238,904,131	111,803,127	89,127,670	139,169,986	434,103,195	
	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	0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)	918	28,100,000	11,974,000	12,100,000	14,700,000	56,000,000	
	次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	3,144,894	210,804,131	99,829,127	77,027,670	124,469,986	378,103,195	

平成25年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		007十和田GH・CH	008就労センター	009緑木ワークセンター	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	9,110,955	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	49,205,143	31,716,634	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	132,949,187	85,606,330	62,698,230	128,147,042	205,228,725	24,314,113
	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	0	0	
その他の収益	87,216	45,498	22,750	65,790	170,380	15,167	
サービス活動収益計(1)	133,036,403	134,856,971	94,437,614	137,323,787	205,399,105	24,329,280	
費用	人件費	79,632,378	63,574,984	39,559,878	64,901,575	116,063,312	15,037,085
	事業費	31,368,754	15,435,182	4,430,572	21,507,443	29,851,916	4,770,006
	事務費	5,844,027	6,462,822	3,096,973	7,597,228	10,254,873	900,954
	就労支援事業費	0	48,828,514	32,506,481	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	5,883,718	6,958,840	4,307,408	12,333,047	17,612,115	258,362
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,279,189	△ 6,986,471	△ 2,160,015	△ 12,935,688	△ 19,009,001	△ 78,606
	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)	119,449,688	134,273,871	81,741,297	93,403,605	154,773,215	20,887,801	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	13,586,715	583,100	12,696,317	43,920,182	50,625,890	3,441,479	
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	595,095	892,643	0
	受取利息配当金収益	14,311	6,327	2,712	81,105	61,954	1,738
	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	7,580	218,504	0
	サービス活動外収益計(4)	14,311	6,327	2,712	683,780	1,173,101	1,738
	費用						
支払利息	0	0	0	616,140	924,210	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	630	26,670	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	616,770	950,880	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	14,311	6,327	2,712	67,010	222,221	1,738	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	13,601,026	589,427	12,699,029	43,987,192	50,848,111	3,443,217	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	2,350,000	94,699,000	0	5,557,300	8,335,950	1,810,000
	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	28,700,000	0	0	1,800,000	0
	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	1	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	
特別収益計(8)	8,350,000	123,399,000	1	5,557,300	10,135,950	1,810,000	
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	0	0	0	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	2,350,000	94,699,000	0	5,557,300	8,335,950	1,810,000	
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	4,740,000	3,990,000	0	3,312,000	14,967,000	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	0	1	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	13,090,000	98,689,000	0	8,869,300	23,302,951	3,610,000	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 4,740,000	24,710,000	1	△ 3,312,000	△ 13,167,001	△ 1,800,000	
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	8,861,026	25,299,427	12,699,030	40,675,192	37,681,110	1,643,217	
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)	8,861,026	25,299,427	12,699,030	40,675,192	37,681,110	1,643,217	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	115,749,977	131,716,796	67,688,764	143,954,072	182,544,873	18,402,018
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	124,611,003	157,016,223	80,387,794	184,629,264	220,225,983	20,045,235
	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	35,000,000	10,000,000	0
	その他の積立金積立額(19)	3,240,000	4,200,000	500,000	33,000,000	34,000,000	450,000
	次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	121,371,003	152,816,223	79,887,794	186,629,264	196,225,983	19,595,235

平成25年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(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	合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	0	54,896,210	376,083,889	227,082,975	658,063,074
		老人福祉事業収益	0	146,476,129	0	0	0	146,476,129
		児童福祉事業収益	0	0	0	0	0	9,110,955
		保育事業収益	0	0	0	0	0	0
		就労支援事業収益	0	0	0	0	0	131,739,221
		障害福祉サービス等事業収益	104,598,720	0	0	0	3,052,630	1,797,013,963
		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	830,232	1,350,232
		経常経費寄附金収益	0	100,000	0	128,000	20,000	518,000
	その他の収益	285,067	126,239	30,330	349,630	243,100	29,196,070	
	サービス活動収益計(1)	104,883,787	146,702,368	54,926,540	376,561,519	231,228,937	2,773,467,644	
	費用	人件費	77,146,416	89,146,966	33,356,801	254,941,112	162,497,794	1,707,422,915
		事業費	11,717,495	33,109,177	7,777,307	67,413,877	33,777,613	429,555,101
		事務費	6,951,146	19,643,743	1,575,095	22,198,903	17,428,695	173,053,292
		就労支援事業費	0	0	0	0	0	131,044,475
		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	261,471	0	261,471
減価償却費		3,476,089	28,526,013	0	22,082,839	8,530,828	189,661,736	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 2,663,408	△ 25,310,873	0	△ 12,551,050	△ 5,374,528	△ 138,270,997	
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)	96,627,738	145,115,026	42,709,203	354,347,152	216,860,402	2,492,727,993		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	8,256,049	1,587,342	12,217,337	22,214,367	14,368,535	280,739,651		
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	1,487,738
		受取利息配当金収益	12,409	41,779	1,537	133,484	84,960	789,716
		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	23,000	20,500	0	190,128	0	631,992	
	サービス活動外収益計(4)	35,409	62,279	1,537	323,612	84,960	2,909,446	
	費用	支払利息	0	0	0	0	0	1,540,350
		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	57,128	0	254,663		
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	57,128	0	1,795,013		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	35,409	62,279	1,537	266,484	84,960	1,114,433		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	8,291,458	1,649,621	12,218,874	22,480,851	14,453,495	281,854,084		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	126,000,000	262,331,250
		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	0	0	103,000,000	402,333,000
		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	61,926,369
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	0	244,839,000	748,429,619	
	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	1	0	1	14	20
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	△ 14	△ 56,172,123
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	126,000,000	318,503,359
		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		9,000,000	1,000,000	4,297,000	40,471,000	63,156,000	402,333,000	
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	61,926,369		
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0		
特別費用計(9)	9,000,000	1,000,001	4,297,000	40,471,001	204,995,000	748,429,625		
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 9,000,000	△ 1,000,001	△ 4,297,000	△ 40,471,001	39,844,000	△ 6		
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 708,542	649,620	7,921,874	△ 17,990,150	54,297,495	281,854,078		
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)	△ 708,542	649,620	7,921,874	△ 17,990,150	54,297,495	281,854,078		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	48,952,218	198,296,619	20,448,268	228,621,346	128,362,389	2,190,166,482	
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	48,243,676	198,946,239	28,370,142	210,631,196	182,659,884	2,472,020,560	
	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	0	52,125,800	97,125,800	
	その他の積立金積立額(19)	1,800,000	0	5,000,000	34,300,000	3,000,000	242,364,918	
	次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	46,443,676	198,946,239	23,370,142	176,331,196	231,785,684	2,326,781,442	

平成25年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

(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	収益	介護保険事業収益	0	658,063,074
		老人福祉事業収益	0	146,476,129
		児童福祉事業収益	0	9,110,955
		保育事業収益	0	0
		就労支援事業収益	△ 40,104,619	91,634,602
		障害福祉サービス等事業収益	△ 2,400	1,797,011,563
		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	0	1,350,232
		経常経費寄附金収益	0	518,000
	その他の収益	0	29,196,070	
	サービス活動収益計(1)	△ 40,107,019	2,733,360,625	
	費用	人件費	0	1,707,422,915
		事業費	△ 7,315,829	422,239,272
		事務費	△ 2,759,799	170,293,493
		就労支援事業費	△ 30,031,391	101,013,084
		授産事業費用	0	0
		〇〇費用	0	0
		利用者負担軽減額	0	261,471
		減価償却費	0	189,661,736
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△ 138,270,997	
徴収不能額		0	0	
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)	△ 40,107,019	2,452,620,974		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	0	280,739,651		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	1,487,738
		受取利息配当金収益	0	789,716
		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	631,992	
	サービス活動外収益計(4)	0	2,909,446	
	費用	支払利息	0	1,540,350
		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	254,663		
サービス活動外費用計(5)	0	1,795,013		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	0	1,114,433		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	0	281,854,084		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	262,331,250
		施設整備等寄附金収益	0	0
		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	0
		事業区分間繰入金収益	0	0
		拠点区分間繰入金収益	△ 402,333,000	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	△ 61,926,369	0
		その他の特別収益	0	0
	特別収益計(8)	△ 464,259,369	284,170,250	
	費用	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	20
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 56,172,123
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	318,503,359
		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	△ 402,333,000	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		△ 61,926,369	0	
その他の特別損失	0	0		
特別費用計(9)	△ 464,259,369	284,170,256		
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	△ 6		
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	0	281,854,078		
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	281,854,078		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	0	2,190,166,482	
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	0	2,472,020,560	
	基本金取崩額(17)	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	0	97,125,800	
	その他の積立金積立額(19)	0	242,364,918	
	次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	0	2,326,781,442	

貸借対照表  
平成26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	1,212,717,791	973,885,974	238,831,817	流動負債	436,202,866	301,942,930	134,259,936
現金預金	768,948,028	595,064,920	173,883,108	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	177,563,278	163,818,308	13,744,970
事業未収金	378,371,320	372,656,903	5,714,417	その他の未払金	141,089,538	4,937,000	136,152,538
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	50,485,000	384,683	50,100,317	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	19,715,000	20,361,000	△ 646,000
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	2,606,400	0	2,606,400
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	11,087,845	3,993,144	7,094,701	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	51,800	11,904,945	△ 11,853,145
前払金	0	0	0	職員預り金	2,264,850	14,255,277	△ 11,990,427
前払費用	3,825,598	690,162	3,135,436	前受金	159,000	0	159,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	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	92,753,000	86,666,400	6,086,600
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	341,133	△ 341,133				
1年以内提供予定長期前払費用	0	755,029	△ 755,029				
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	5,252,373,020	4,969,843,519	282,529,501	固定負債	386,918,919	392,808,769	△ 5,889,850
基本財産	2,949,738,014	2,647,448,227	302,289,787	設備資金借入金	35,783,000	55,498,000	△ 19,715,000
土地	346,629,434	313,974,934	32,654,500	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	2,603,108,580	2,333,473,293	269,635,287	リース債務	8,116,000	0	8,116,000
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
その他の固定資産	2,302,635,006	2,322,395,292	△ 19,760,286	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	サービス区分間長期借入金	0	0	0
建物	12,659,303	13,705,293	△ 1,045,990	退職給付引当金	343,019,919	337,310,769	5,709,150
構築物	58,662,613	21,986,651	36,675,962	長期未払金	0	0	0
機械及び装置	212,101,665	219,158,436	△ 7,056,771	長期預り金	0	0	0
車輛運搬具	45,079,628	62,613,588	△ 17,533,960	その他の固定負債	0	0	0
器具及び備品	154,014,988	154,333,648	△ 318,660	<b>負 債 の 部 合 計</b>	<b>823,121,785</b>	<b>694,751,699</b>	<b>128,370,086</b>
建設仮勘定	15,472,200	4,037,000	11,435,200	<b>純 資 産 の 部</b>			
有形リース資産	10,722,400	0	10,722,400	基本金	0	0	0
権利	229,320	229,320	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	4,203,170	5,864,412	△ 1,661,242	国庫補助金等特別積立金	2,065,609,782	1,954,472,628	111,137,154
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,065,609,782	1,954,472,628	111,137,154
投資有価証券	0	0	0	その他の積立金	1,249,577,802	1,104,338,684	145,239,118
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	22,070,000	22,070,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	63,000,000	63,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	1,157,603,871	1,014,465,671	143,138,200
退職給付引当資産	343,019,919	337,310,769	5,709,150	その他の積立金	6,903,931	4,803,013	2,100,918
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	2,326,781,442	2,190,166,482	136,614,960
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)	1,443,512,302	1,498,938,684	△ 55,426,382	次期繰越活動増減差額	2,326,781,442	2,190,166,482	136,614,960
差入保証金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	281,854,078	208,877,589	72,976,489
長期前払費用	0	918,743	△ 918,743				
その他の固定資産	2,957,498	3,298,748	△ 341,250	<b>純 資 産 の 部 合 計</b>	<b>5,641,969,026</b>	<b>5,248,977,794</b>	<b>392,991,232</b>
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>6,465,090,811</b>	<b>5,943,729,493</b>	<b>521,361,318</b>	<b>負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計</b>	<b>6,465,090,811</b>	<b>5,943,729,493</b>	<b>521,361,318</b>

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26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 多機能型こまかひのいえ	005小坂GH・CH	006鹿角苑	007十和田GH・CH	008就労センター	009緑木ワークセンター
<b>流動資産</b>	97,982,893	112,173,317	55,606,683	53,705,739	43,880,549	196,244,129	57,697,681	62,916,878	37,904,939
現金預金	97,555,116	62,443,675	34,984,458	33,526,166	26,994,462	93,737,942	37,942,425	36,055,492	19,045,094
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	327,777	49,352,202	20,420,615	19,410,557	16,725,947	47,582,996	19,671,711	20,540,011	14,111,132
未収金	0	0	0	0	0	34,000,000	0	0	0
未収補助金	100,000	0	0	0	0	20,385,000	0	0	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	395,089	0	538,191	0	5,490,548	4,664,017
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	377,440	201,610	373,927	160,140	0	83,545	830,827	84,696
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
1年以内提供予定長期前払費用	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>	348,450,804	451,094,600	197,914,679	104,133,181	191,620,446	728,062,118	141,168,638	279,314,578	147,401,878
<b>基本財産</b>	0	204,686,447	87,016,439	85,274,155	147,080,726	335,213,178	101,155,275	236,464,578	81,117,135
土地	0	0	0	28,287,000	30,915,000	59,212,500	21,900,000	10,000,000	7,125,000
建物	0	204,686,447	87,016,439	56,987,155	116,165,726	276,000,678	79,255,275	226,464,578	73,992,135
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>	348,450,804	246,408,153	110,898,240	18,859,026	44,539,720	392,848,940	40,013,363	42,850,000	66,284,743
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	5	4,930,060	0	0	5,032,010	0	0	548,484
構築物	0	0	0	0	0	3,890,250	0	11,642,095	910,000
機械及び装置	0	45,005,196	20,081,250	0	3,863,340	8,070,373	6,437,276	8,650,760	36,694,187
車輛運搬具	49,502	4,970,800	10,432,309	72,923	366,165	8,937,644	0	2	592,362
器具及び備品	1,707,452	14,422,352	6,304,164	4,355,463	2,583,279	29,337,253	1,052,557	16,454,395	26,663,166
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	9,800	150,457	780,640	495,936	264,040	326,032	1,322,748	376,544
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	343,019,919	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
各種積立資産	3,673,931	182,000,000	69,000,000	13,650,000	37,231,000	337,317,370	29,240,000	4,780,000	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	2,957,498	0	0
<b>資産の部合計</b>	446,433,697	563,267,917	253,521,362	157,838,920	235,500,995	924,306,247	198,866,319	342,231,456	185,306,817

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26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	合計
流動資産	61,878,621	68,730,925	8,752,972	45,020,986	52,465,833	22,576,466	121,141,904	200,037,276	1,298,717,791
現金預金	41,643,028	36,592,348	5,067,772	31,537,763	51,828,379	13,722,030	64,714,762	81,557,116	768,948,028
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	20,235,593	32,138,577	3,592,083	13,483,223	237,454	8,854,436	56,121,042	35,565,964	378,371,320
未収金	0	0	0	0	0	0	0	52,000,000	86,000,000
未収補助金	0	0	0	0	0	0	0	30,000,000	50,485,000
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	11,087,845
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	93,117	0	400,000	0	306,100	914,196	3,825,598
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
1年以内提供予定長期前払費用	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
固定資産	439,388,221	503,356,497	15,532,015	25,423,765	818,284,512	11,120,000	429,946,191	420,160,897	5,252,373,020
基本財産	261,020,143	335,509,978	10,143,967	0	741,595,061	0	111,313,480	212,147,452	2,949,738,014
土地	52,901,915	44,493,096	9,699,550	0	62,116,455	0	13,978,918	6,000,000	346,629,434
建物	208,118,228	291,016,882	444,417	0	679,478,606	0	97,334,562	206,147,452	2,603,108,580
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	178,368,078	167,846,519	5,388,048	25,423,765	76,689,451	11,120,000	318,632,711	208,013,445	2,302,635,006
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	2,148,744	0	0	0	0	0	0	0	12,659,303
構築物	7,923,884	4,750,200	0	0	2,549,136	0	14,840,570	12,156,478	58,662,613
機械及び装置	12,218,938	17,772,016	2,435,148	0	3,984,750	0	45,457,125	1,431,306	212,101,665
車輛運搬具	3,738,939	5,928,593	0	4,180,949	6	0	2,190,416	3,619,018	45,079,628
器具及び備品	4,885,568	5,319,270	346,772	82,096	11,242,559	0	12,788,728	16,469,914	154,014,988
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	15,472,200	0	15,472,200
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	10,722,400	10,722,400
権利	152,880	76,440	0	0	0	0	0	0	229,320
ソフトウエア	160,125	0	156,128	160,720	0	0	0	0	4,203,170
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	0	0	0	0	0	0	0	0	343,019,919
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
各種積立資産	147,139,000	134,000,000	2,450,000	21,000,000	58,913,000	11,120,000	227,883,672	163,614,329	1,443,512,302
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	2,957,498
									0
									0
資産の部合計	501,266,842	572,087,422	24,284,987	70,444,751	870,750,345	33,696,466	551,088,095	620,198,173	6,551,090,811



## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26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	内部取引消去	事業区分計
流動資産	△ 86,000,000	1,212,717,791
現金預金	0	768,948,028
有価証券	0	0
事業未収金	0	378,371,320
未収金	△ 86,000,000	0
未収補助金	0	50,485,000
未収収益	0	0
受取手形	0	0
貯蔵品	0	0
医薬品	0	0
診療・療養費等材料	0	0
給食用材料	0	0
商品・製品	0	0
仕掛品	0	0
原材料	0	11,087,845
立替金	0	0
前払金	0	0
前払費用	0	3,825,598
1年以内回収予定長期貸付金	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0
短期貸付金	0	0
事業区分間貸付金	0	0
拠点区分間貸付金	0	0
仮払金	0	0
1年以内提供予定長期前払費用	0	0
その他の流動資産	0	0
徴収不能引当金	0	0
固定資産	0	5,252,373,020
基本財産	0	2,949,738,014
土地	0	346,629,434
建物	0	2,603,108,580
定期預金	0	0
投資有価証券	0	0
その他の固定資産	0	2,302,635,006
土地	0	0
建物	0	12,659,303
構築物	0	58,662,613
機械及び装置	0	212,101,665
車輛運搬具	0	45,079,628
器具及び備品	0	154,014,988
建設仮勘定	0	15,472,200
有形リース資産	0	10,722,400
権利	0	229,320
ソフトウェア	0	4,203,170
無形リース資産	0	0
投資有価証券	0	0
長期貸付金	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0
退職給付引当資産	0	343,019,919
長期預り金積立資産	0	0
各種積立資産	0	1,443,512,302
差入保証金	0	0
長期前払費用	0	0
その他の固定資産	0	2,957,498
	0	0
	0	0
資産の部合計	△ 86,000,000	6,465,090,811

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26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 多機能型こまがわハウス	005 小坂GH・CH	006 鹿角苑	007 十和田GH・CH	008 就労センター	009 趣味ワークショップセンター
<b>流動負債</b>	96,594,953	31,765,793	13,439,869	12,167,725	7,782,330	86,158,114	11,062,626	18,495,931	7,724,594
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	89,866,411	19,967,793	7,700,561	7,452,725	5,233,330	21,246,026	7,530,626	15,626,931	5,527,594
その他の未払金	0	0	0	0	0	51,671,088	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	920,000	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	2,238,542	0	26,308	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	4,490,000	11,798,000	4,381,000	4,715,000	2,549,000	12,321,000	3,532,000	2,869,000	2,197,000
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>	343,019,919	0	3,996,000	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0	3,996,000	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	343,019,919	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>	439,614,872	31,765,793	17,435,869	12,167,725	7,782,330	86,158,114	11,062,626	18,495,931	7,724,594
基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	178,697,993	92,256,366	54,993,525	70,017,679	171,669,068	53,492,690	166,139,302	97,194,429
その他の積立金	3,673,931	142,000,000	44,000,000	13,650,000	33,231,000	288,375,870	12,940,000	4,780,000	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	142,000,000	44,000,000	12,000,000	33,231,000	288,375,870	12,940,000	3,700,000	0
その他の積立金	3,673,931	0	0	1,650,000	0	0	0	1,080,000	500,000
次期繰越活動増減差額	3,144,894	210,804,131	99,829,127	77,027,670	124,469,986	378,103,195	121,371,003	152,816,223	79,887,794
(うち当期活動増減差額)	9,620	13,480,031	8,381,839	23,007,270	14,152,529	51,793,490	8,861,026	25,299,427	12,699,030
<b>純資産の部合計</b>	6,818,825	531,502,124	236,085,493	145,671,195	227,718,665	838,148,133	187,803,693	323,735,525	177,582,223
<b>負債及び純資産の部合計</b>	446,433,697	563,267,917	253,521,362	157,838,920	235,500,995	924,306,247	198,866,319	342,231,456	185,306,817

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26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	合計
<b>流動負債</b>	25,795,940	26,069,915	1,800,239	11,720,134	16,788,023	4,206,324	46,790,030	103,840,326	522,202,866
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	15,853,940	9,941,915	1,322,239	7,731,134	10,521,023	2,146,324	22,547,830	13,346,876	263,563,278
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	10,411,200	79,007,250	141,089,538
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	19,715,000
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	2,606,400	2,606,400
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	51,800	51,800
職員預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,264,850
前受金	0	0	0	0	0	0	0	159,000	159,000
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	3,490,000	6,450,000	478,000	3,989,000	4,934,000	2,060,000	13,831,000	8,669,000	92,753,000
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>	7,916,000	11,874,000	0	0	11,997,000	0	0	8,116,000	386,918,919
設備資金借入金	7,916,000	11,874,000	0	0	11,997,000	0	0	0	35,783,000
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	8,116,000	8,116,000
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	343,019,919
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>	33,711,940	37,943,915	1,800,239	11,720,134	28,785,023	4,206,324	46,790,030	111,956,326	909,121,785
基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	133,786,638	203,917,524	1,839,513	4,180,941	614,499,083	0	100,083,197	122,841,834	2,065,609,782
その他の積立金	147,139,000	134,000,000	1,050,000	8,100,000	28,520,000	6,120,000	227,883,672	153,614,329	1,249,577,802
人件費積立金	12,000,000	0	0	0	10,070,000	0	0	0	22,070,000
修繕積立金	63,000,000	0	0	0	0	0	0	0	63,000,000
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	72,139,000	134,000,000	1,050,000	8,100,000	18,450,000	6,120,000	227,883,672	153,614,329	1,157,603,871
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	6,903,931
次期繰越活動増減差額	186,629,264	196,225,983	19,595,235	46,443,676	198,946,239	23,370,142	176,331,196	231,785,684	2,326,781,442
(うち当期活動増減差額)	40,675,192	37,681,110	1,643,217	△ 708,542	649,620	7,921,874	△ 17,990,150	54,297,495	281,854,078
<b>純資産の部合計</b>	467,554,902	534,143,507	22,484,748	58,724,617	841,965,322	29,490,142	504,298,065	508,241,847	5,641,969,026
<b>負債及び純資産の部合計</b>	501,266,842	572,087,422	24,284,987	70,444,751	870,750,345	33,696,466	551,088,095	620,198,173	6,551,090,811

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26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	内部取引消去	事業区分計
<b>流動負債</b>	△ 86,000,000	436,202,866
短期運営資金借入金	0	0
事業未払金	△ 86,000,000	177,563,278
その他の未払金	0	141,089,538
支払手形	0	0
役員等短期借入金	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	19,715,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	2,606,400
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0
1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0
1年以内返済予定長期未払金	0	0
未払費用	0	0
預り金	0	51,800
職員預り金	0	2,264,850
前受金	0	159,000
前受収益	0	0
事業区分間借入金	0	0
拠点区分間借入金	0	0
仮受金	0	0
賞与引当金	0	92,753,000
未払法人税等	0	0
その他の流動負債	0	0
<b>固定負債</b>	0	386,918,919
設備資金借入金	0	35,783,000
長期運営資金借入金	0	0
リース債務	0	8,116,000
役員等長期借入金	0	0
事業区分間長期借入金	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0
退職給付引当金	0	343,019,919
長期未払金	0	0
長期預り金	0	0
その他の固定負債	0	0
<b>負債の部合計</b>	△ 86,000,000	823,121,785
基本金	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	2,065,609,782
その他の積立金	0	1,249,577,802
人件費積立金	0	22,070,000
修繕積立金	0	63,000,000
備品等購入積立金	0	0
施設整備等積立金	0	1,157,603,871
その他の積立金	0	6,903,931
次期繰越活動増減差額	0	2,326,781,442
(うち当期活動増減差額)	0	281,854,078
<b>純資産の部合計</b>	0	5,641,969,026
<b>負債及び純資産の部合計</b>	△ 86,000,000	6,465,090,811

## 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わ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	CHツープース		
エ	CH大空		
オ	CH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		
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	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	CHしずく	ア	共同生活援助
		イ	共同生活介護
		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	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	ク	グループリビング事業

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	313,974,934	32,654,500	0	346,629,434
建物	2,333,473,293	445,216,073	175,580,786	2,603,108,580
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	2,647,448,227	477,870,573	175,580,786	2,949,738,014

## 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

あすなる拠点において、器具及び備品を多機能型わいわいセンター拠点に移管したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を27,848,546円取り崩した。

更望園拠点において、器具及び備品を多機能型わいわいセンター拠点に移管したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を28,323,563円取り崩した。

多機能型こさかわわいわいセンター拠点においては、前記の取崩分の移管を受け入れて国庫補助金等特別積立金を56,172,109円積み立てた。

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	0	円
建物(基本財産)	549,567,971	円 (東山学園本体・鹿角苑本体)
計	549,567,971	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)	14,368,000	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)	21,552,000	円	東山学園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	920,000	円	鹿角苑
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	5,328,000	円	更望園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	13,330,000	円	和光園
計	55,498,000	円	

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	346,629,434	0	346,629,434
建物(基本財産)	4,783,332,865	2,180,224,285	2,603,108,580
建物	49,842,606	37,183,303	12,659,303
構築物	62,941,930	4,279,317	58,662,613
機械及び装置	287,710,964	75,609,299	212,101,665
車両運搬具	220,782,925	175,703,297	45,079,628
器具及び備品	522,811,903	368,796,915	154,014,988
有形リース資産	13,032,000	2,309,600	10,722,400
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	12,283,175	8,080,005	4,203,170
建物仮勘定	15,472,200	0	15,472,200
合計	6,315,069,322	2,852,186,021	3,462,883,301

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	378,371,320	0	378,371,320
未収金	0	0	0
未収補助金	50,485,000	0	50,485,000
合計	428,856,320	0	428,856,320

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 の 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の半数を有する法人	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

.....該当なし



## 借入金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

社会福祉法人名 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	東山学園児童・東山学園	42,900,000	0	14,300,000	28,600,000 (14,300,000)	12,692,000	3.1	1,329,900	1,329,900	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	364,644,235
	(独)福祉医療機構 東山学園児童・東山学園	東山学園児童・東山学園	4,300,000	0	860,000	3,440,000 (860,000)	543,625	2.3	98,900	74,176	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	364,644,235
	(独)福祉医療機構 東山学園児童・東山学園	東山学園児童・東山学園	4,850,000	0	970,000	3,880,000 (970,000)	657,625	2.3	111,550	83,662	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	364,644,235
	秋田県社会福祉施設整備資金	あすなる	646,000	0	646,000	0 (0)	646,000	0.0	0	0	25.6.1	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	更望園	6,660,000	0	1,332,000	5,328,000 (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	14,663,000	0	1,333,000	13,330,000 (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	1,840,000	0	920,000	920,000 (920,000)	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	184,923,736
	計		75,859,000	0	20,361,000	55,498,000 (19,715,000)	15,871,250		1,540,350	1,487,738					
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		75,859,000	0	20,361,000	55,498,000 (19,715,000)	15,871,250		1,540,350	1,487,738					

(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**  
 (自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳																																				
					001 本部	002 あすな ろ	003 更望 す	004 多機能型 こさのわしや いゆか	005 小形 H+CH	006 船角苑	007 十和田8th CH	008 妙法寺 タワー	009 榎木ワ クセンター	010 東山学園 児童	011 東山学園	012 花輪CH+ CH	013 遊樂者セ ンター	014 和光園	015 和光園防 局介護	016 東郡園	017 鳥居園 地域生活支 援センター																				
法人の役員	経常	1	10,000	0																																					
法人の職員		0																																							
利用者本人		1		20,000	0																																				
利用者の家族		5		330,000	0																																				
取引業者		0																																							
その他		5		158,000	0																																				
区分小計			12	518,000	0	40,000	230,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
法人の役員	運営	0																																							
法人の職員		0																																							
利用者本人		0																																							
利用者の家族		0																																							
取引業者		0																																							
その他		0																																							
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
法人の役員	施設	0																																							
法人の職員		0																																							
利用者本人		0																																							
利用者の家族		0																																							
取引業者		0																																							
その他		0																																							
区分小計			0																																						
法人の役員	備置	0																																							
法人の職員		0																																							
利用者本人		0																																							
利用者の家族		0																																							
取引業者		0																																							
その他		0																																							
区分小計			0																																						
法人の役員	固定	0																																							
法人の職員		0																																							
利用者本人		0																																							
利用者の家族		0																																							
取引業者		0																																							
その他		0																																							
区分小計			0																																						
合計																																									
合計																																									

(注) 1. 寄付者の属性の内容は、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. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は、事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(目) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金特別構 立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳																
						001 本部	002 委託	003 要望團 配にさいか り	004 多機能 配にさいか り	005 小児 H・CH	006 障害児 H・CH	007 特別 G・H	008 放課中 ター	009 緑ヶ丘 グレン ター	010 東山学園 児童 居	011 東山学園	012 花輪CH CH	013 緑ヶ丘 ター	014 和光園	015 和光園 間介費	016 東置園	017 東置園 把握生活支 援センター
秋田県 結核予防費補助金	障害	47,831	0	47,831	0	47,831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
区分小計		47,831	0	47,831	0	47,831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
介護																						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
平成24年度地域介護・福祉空間整 備等施設整備交付金	施設	88,699,000	0	88,699,000	88,699,000																	60,000,000
平成25年度地域介護・福祉空間整 備等施設整備交付金	施設	90,000,000	0	90,000,000	90,000,000																	30,000,000
平成25年度地域介護・福祉空間整 備等施設整備交付金	施設	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000																	6,000,000
平成25年度介護介護施設等緊 急整備費補助金	施設	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000																	30,000,000
林業・木材産業関係施設整備事業 補助金	施設	20,385,000	0	20,385,000	20,385,000																	
平成25年度社会福祉施設新築改 修等促進臨時対策事業費補助金	施設	5,376,000	0	5,376,000	5,376,000					1,216,000												
区分小計		246,460,000	0	246,460,000	246,460,000	0	0	0	0	1,216,000	20,385,000	2,350,000	2,350,000	2,350,000	94,699,000	0	0	0	0	0	1,810,000	0
鹿角市 借入金利息補助	利息	1,190,190	0	1,190,190	0																	
小坂町 借入金利息補助	利息	297,548	0	297,548	0																	
区分小計		1,487,738	0	1,487,738	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
秋田県 借入金元金償還補助	償還	1,949,000	0	1,949,000	1,949,000																	
鹿角市 借入金元金償還補助	償還	10,221,200	0	10,221,200	10,221,200																	
小坂町 借入金元金償還補助	償還	3,701,050	0	3,701,050	3,701,050																	
区分小計		15,871,250	0	15,871,250	15,871,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		263,866,819	0	263,866,819	262,331,250	0	0	0	0	1,216,000	20,385,000	2,350,000	2,350,000	2,350,000	94,699,000	0	0	0	0	0	1,810,000	0

(注) 1、「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、介護福祉事業の補助金事業収益の場合は「介護福祉事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害福祉サービス等事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○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「施設整備費」、借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種別を記載したうえで記入すること。  
なお、運用目的別(「特定科目別」として)利用者からの収益も含むに記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

社会福祉法人 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			
東山学園児童	法人本部	児童施設給付費収入	3,312,000	本部事務費
東山学園成人	法人本部	自立支援費収入	4,967,000	本部事務費
あすなろ	法人本部	自立支援費収入	8,246,000	本部事務費
更望園	法人本部	自立支援費収入	3,533,000	本部事務費
多機能わいわい	法人本部	自立支援費収入	5,900,000	本部事務費
和光園	法人本部	前期末支払資金残高	1,000,000	本部事務費
和光園訪問介護	法人本部	介護保険収入	4,297,000	本部事務費
東恵園	法人本部	介護保険収入	8,771,000	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
地域生活支援センター	法人本部	介護保険収入	5,156,000	本部事務費
鹿角苑	法人本部	自立支援費収入	7,921,000	本部事務費
就労センター	法人本部	自立支援費収入	1,990,000	本部事務費
小坂GH・CH	あすなろ	自立支援費収入	1,000,000	CH大地・大空への繋ぎ資金
小坂GH・CH	更望園	自立支援費収入	2,800,000	CHふらっとへの繋ぎ資金
多機能わいわい	更望園	自立支援費収入	500,000	繋ぎ資金
十和田GH・CH	鹿角苑	自立支援費収入	4,740,000	繋ぎ資金
就労センター	鹿角苑	自立支援費収入	2,000,000	繋ぎ資金
花輪GH・CH	東山学園成人	自立支援費収入	1,800,000	CHしずくへの繋ぎ資金

(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25年4月1日 (至) 平成26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 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	地方公共団体 からの補助金	その他の団体 からの補助金		001 本部	002 赤すな る	003 更紗園 しほまつ	004 多機能型 こまかわい しほまつ	005 小坂CH CH	006 鹿角苑	007 十和田 GH+CH	008 専攻セン ター	009 健木ワ クワンター	010 東山学園 児童	011 東山学園 CH	012 花輪SH CH	013 健康者セ ンター	014 和光園	015 和光園 間介護	016 東豊園	017 東豊園 域生活支援セ ンター				
前期繰越額				1,954,472,628																					
平成24年度地域介護・福祉 空間整備等施設整備交付金	88,699,000			88,699,000																					
平成25年度地域介護・福祉 空間整備等施設整備交付金	90,000,000			90,000,000																					
平成26年度地域介護・福祉空 間整備等施設整備交付金	12,000,000			12,000,000																					
地域介護・福祉空間整備等 交付金 (仮存なよろし移管分)	27,848,546			27,848,546			27,848,546																		
地域介護・福祉空間整備等 交付金 (更紗園より移管分)	28,323,563			28,323,563			28,323,563																		
平成25年度小規模介護施設 増築整備補助金	30,000,000			30,000,000																					
林業・木材産業関係施設設 備事業補助金	20,385,000			20,385,000				20,385,000																	
平成26年度社会福祉施設前 農改修等促進設備对我事業 費補助金	5,376,000			5,376,000				1,216,000	2,350,000																
秋田県借入金元金減還補助 金		1,948,000		1,948,000																					
鹿角市借入金元金減還補助 金		10,221,200		10,221,200																					
小坂町借入金元金減還補助 金		3,701,050		3,701,050																					
当期積立額合計	302,662,109	15,871,250		318,533,359	0	646,000	56,172,109	1,216,000	20,385,000	2,350,000	94,699,000	0	5,557,300	8,335,950	1,810,000	0	0	0	0	0	126,000,000				
サービス活動費用の控除項 目として計上する取崩額				151,194,082		0	17,548,426	11,508,394	5,274,209	6,988,161	11,675,715	3,279,189	8,556,284	6,440,550	8,440,550	8,556,284	6,440,550	12,935,688	19,009,001	78,606	2,663,408	25,310,873	0	12,551,050	5,374,528
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				* * * *		*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****
地域介護・福祉空間整備等 交付金(移管分)				56,172,109			27,848,546	28,323,563																	
鹿角市無償譲渡備品精算業				14																					14
当期取崩額合計				207,366,205		0	45,396,972	39,831,957	5,274,209	6,988,161	11,675,715	3,279,189	8,556,284	6,440,550	8,440,550	6,556,284	6,440,550	12,935,688	19,009,001	78,606	2,663,408	25,310,873	0	12,551,050	5,374,542
当期末残高				2,065,609,782			178,697,993	92,256,366	54,993,525	70,017,679	171,669,068	53,492,690	156,139,302	97,194,429	133,786,638	203,917,524	1,839,513	0	0	0	100,083,197	122,841,834			

(注) サービ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つ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つた固定資産の売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注10参照)。

## 財 産 目 録

平成26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>		768,948,028
拠点区分	区分	
本部	普通預金	秋田銀行/花輪 97,555,116
あすなろ	普通預金	秋田銀行/小坂 52,443,675
	定期預金	秋田銀行/小坂 10,000,000
更望園	普通預金	秋田銀行/小坂 29,984,458
	定期預金	秋田銀行/小坂 5,000,000
こさかわいはい	普通預金	秋田銀行/小坂 33,526,166
小坂GH・CH	普通預金	秋田銀行/小坂 JAかつの/小坂 26,994,462
鹿角苑	普通預金	秋田銀行/毛馬内 87,679,442
	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 37,942,425
就労センター	普通預金	秋田銀行/毛馬内 36,055,492
錦木ワークセンター	普通預金	秋田銀行/毛馬内 19,045,094
東山学園児童	普通預金	秋田銀行/花輪 41,643,028
東山学園	普通預金	秋田銀行/花輪 36,592,348
花輪GH・CH	普通預金	秋田銀行/花輪 5,067,772
障害者センター	普通預金	秋田銀行/花輪 31,537,763
和光園	普通預金	秋田銀行/花輪 42,221,379
	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 13,722,030
東恵園	普通預金	秋田銀行/花輪 64,714,762
	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 76,285,316
	定期預金	秋田銀行/花輪 5,271,800
<b>有価証券</b>		0
<b>事業未収金</b>		378,371,320
本部	3月分出向職員人件費	327,777
あすなろ	21~3月分自立支援給付費他	49,352,202
更望園	2~3月分自立支援給付費他	20,420,615
こさかわいはい	2~3月分自立支援給付費他	19,410,557
小坂GH・CH	1~3月分自立支援給付費他	16,725,947
鹿角苑	2~3月分自立支援給付費他	47,582,996
十和田GH・CH	10~3月分自立支援給付費他	19,671,711
就労センター	2~3月分自立支援給付費他	20,540,011
錦木ワークセンター	2~3月分自立支援給付費他	14,111,132
東山学園児童	2~3月分自立支援給付費他	20,235,593
東山学園	2~3月分自立支援給付費他	32,138,577
花輪GH・CH	1~3月分自立支援給付費他	3,592,083
障害者センター	1~3月分自立支援給付費他	13,483,223
和光園	3月分短期入所利用料他	237,454
和光園訪問介護	2~3月分介護報酬他	8,854,436
東恵園	2~3月分介護報酬他	56,121,042
東恵園地域生活支援センター	11~3月分介護報酬他	35,565,964
<b>未収金</b>		0
<b>未収補助金</b>		50,485,000
本部	障害者介助等助成金	100,000
鹿角苑	林業・木材産業関係施設整備事業補助金	20,385,000
東恵園地域生活支援センター	平成25年度小規模介護施設等緊急整備費補助金	30,000,000
<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>		11,087,845
こさかわいはい	仕入材料在庫分	395,089
鹿角苑	仕入材料在庫分	538,191
就労センター	仕入材料在庫分	5,490,548
錦木ワークセンター	仕入材料在庫分	4,664,017

立替金		0
前払金		0
前払費用		3,825,598
あすなろ 火災保険料	377,440	
更望園 火災保険料	201,610	
こさかわいはい 火災保険料	373,927	
小坂GH・CH 火災保険料	160,140	
十和田GH・CH 火災保険料	83,545	
就労センター 火災保険料	830,827	
錦木ワークセンター 火災保険料	84,696	
花輪GH・CH 火災保険料	93,117	
和光園 火災保険料	400,000	
東恵園 26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・26年度施設損害賠償責任保険掛金	914,196	
1年以内回収予定長期貸付金		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金		0
短期貸付金		0
事業区分間貸付金		0
拠点区分間貸付金		0
サービス区分間貸付金		0
仮払金		0
1年以内提供予定長期前払費用		0
その他の流動資産		0
徴収不能引当金		0
<b>流動資産合計</b>		<b>1,212,717,791</b>
<b>2 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
<b>土地</b>		346,629,434
こさかわいはい 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)	59,212,500	
十和田GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	21,900,000	
就労センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	10,000,000	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	7,125,000	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	52,901,915	
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)	9,699,550	
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)	13,978,918	
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)	6,000,000	
<b>建物</b>		2,603,108,580
あすなろ 別紙明細 (固定資産管理台帳)	204,686,447	
更望園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	87,016,439	
こさかわいはい 別紙明細 (固定資産管理台帳)	56,987,155	
小坂GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	116,165,726	
鹿角苑 別紙明細 (固定資産管理台帳)	276,000,678	
十和田GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	79,255,275	
就労センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	226,464,578	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	73,992,135	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	208,118,228	
東山学園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	291,016,882	
花輪GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	444,417	
和光園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	679,478,606	
東恵園 別紙明細 (固定資産管理台帳)	97,334,562	
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)	206,147,452	
<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>2,949,738,014</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>		
<b>土地</b>		0
<b>建物</b>		12,659,303
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)	4,930,060	
鹿角苑 別紙明細 (固定資産管理台帳)	5,032,010	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	548,484	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	2,148,744	

<b>構築物</b>			58,662,613
鹿角苑	別紙明細 (固定資産管理台帳)	3,890,250	
就労センター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	11,642,095	
錦木ワークセンター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	910,000	
東山学園児童	別紙明細 (固定資産管理台帳)	7,923,884	
東山学園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,750,200	
和光園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	2,549,136	
東恵園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	14,840,570	
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)	12,156,478	
<b>機械及び装置</b>			212,101,665
あすなろ	別紙明細 (固定資産管理台帳)	45,005,196	
更望園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	20,081,250	
小坂GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	3,863,340	
鹿角苑	別紙明細 (固定資産管理台帳)	8,070,373	
十和田GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	6,437,276	
就労センター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	8,650,760	
錦木ワークセンター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	36,694,187	
東山学園児童	別紙明細 (固定資産管理台帳)	12,218,938	
東山学園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	17,772,016	
花輪GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	2,435,148	
和光園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	3,984,750	
東恵園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	45,457,125	
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)	1,431,306	
<b>車輛運搬具</b>			45,079,628
本部	別紙明細 (固定資産管理台帳)	49,502	
あすなろ	別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,970,800	
更望園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	10,432,309	
こさかわいはい	別紙明細 (固定資産管理台帳)	72,923	
小坂GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	366,165	
鹿角苑	別紙明細 (固定資産管理台帳)	8,937,644	
就労センター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	2	
錦木ワークセンター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	592,362	
東山学園児童	別紙明細 (固定資産管理台帳)	3,738,939	
東山学園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	5,928,593	
障害者センター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,180,949	
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)	2,190,416	
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)	3,619,018	
<b>器具及び備品</b>			154,014,988
本部	別紙明細 (固定資産管理台帳)	1,707,452	
あすなろ	別紙明細 (固定資産管理台帳)	14,422,352	
更望園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	6,304,164	
こさかわいはい	別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,355,463	
小坂GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	2,583,279	
鹿角苑	別紙明細 (固定資産管理台帳)	29,337,253	
十和田GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	1,052,557	
就労センター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	16,454,395	
錦木ワークセンター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	26,663,166	
東山学園児童	別紙明細 (固定資産管理台帳)	4,885,568	
東山学園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	5,319,270	
花輪GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	346,772	
障害者センター	別紙明細 (固定資産管理台帳)	82,096	
和光園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	11,242,559	
東恵園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	12,788,728	
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)	16,469,914	
<b>建設仮勘定</b>			15,472,200
東恵園	東恵園ｸﾞﾗﾌﾞ特養～地域密着型設計監理費	15,472,200	
<b>有形リース資産</b>			10,722,400
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)	10,722,400	
<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>			4,203,170
あすなろ	別紙明細 (固定資産管理台帳)	9,800	
更望園	別紙明細 (固定資産管理台帳)	150,457	
こさかわいはい	別紙明細 (固定資産管理台帳)	780,640	
小坂GH・CH	別紙明細 (固定資産管理台帳)	495,936	
鹿角苑	別紙明細 (固定資産管理台帳)	264,040	



十和田GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	326,032	
就労センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	1,322,748	
錦木ワークセンター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	376,544	
東山学園児童 別紙明細 (固定資産管理台帳)	160,125	
花輪GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	156,128	
障害者センター 別紙明細 (固定資産管理台帳)	160,720	
<b>無形リース資産</b>		0
<b>投資有価証券</b>		0
<b>長期貸付金</b>		0
<b>事業区分間長期貸付金</b>		0
<b>拠点区分間長期貸付金</b>		0
<b>サービス区分間長期貸付金</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)		343,019,919
<b>長期預り金積立資産</b>		0
<b>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)</b>		1,443,512,302
本部 定期預金 秋田銀行/花輪	3,673,931	
あすなろ 定期預金 秋田銀行/小坂	182,000,000	
更望園 定期預金 秋田銀行/小坂	69,000,000	
こさかわいはい 定期預金 秋田銀行/小坂	13,650,000	
小坂GH・CH 定期預金 秋田銀行/小坂	37,231,000	
鹿角苑 定期預金 秋田銀行/毛馬内	337,317,370	
十和田GH・CH 定期預金 秋田銀行/毛馬内	29,240,000	
就労センター 定期預金 秋田銀行/毛馬内	4,780,000	
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	147,139,000	
東山学園 定期預金 秋田銀行/花輪	134,000,000	
花輪GH・CH 定期預金 秋田銀行/花輪	2,450,000	
障害者センター 定期預金 秋田銀行/花輪	21,000,000	
和光園 定期預金 秋田銀行/花輪	58,913,000	
和光園訪問介護 定期預金 秋田銀行/花輪	11,120,000	
東恵園 定期預金 秋田銀行/花輪	227,883,672	
東恵園地域生活支援センター 定期預金 秋田銀行/花輪	163,614,329	
<b>差入保証金</b>		0
<b>長期前払費用</b>		0
<b>その他の固定資産</b>		2,957,498
十和田GH・CH 別紙明細 (固定資産管理台帳)	2,957,498	
<b>その他の固定資産合計</b>		<b>2,302,635,006</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>5,252,373,020</b>
<b>資産合計</b>		<b>6,465,090,811</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
<b>短期運営資金借入金</b>		0
<b>事業未払金</b>		177,563,278
本部 3月分職員給与他	3,866,411	
あすなろ 3月分職員給与他	19,967,793	
更望園 3月分職員給与他	7,700,561	
こさかわいはい 3月分職員給与他	7,452,725	
小坂GH・CH 3月分職員給与他	5,233,330	
鹿角苑 3月分職員給与他	21,246,026	
十和田GH・CH 3月分職員給与他	7,530,626	
就労センター 3月分職員給与他	15,626,931	
錦木ワークセンター 3月分職員給与他	5,527,594	
東山学園児童 3月分職員給与他	15,853,940	
東山学園 3月分職員給与他	9,941,915	
花輪GH・CH 3月分職員給与他	1,322,239	
障害者センター 3月分職員給与他	7,731,134	
和光園 3月分職員給与他	10,521,023	
和光園訪問介護 3月分職員給与他	2,146,324	
東恵園 3月分職員給与他	22,547,830	
東恵園地域生活支援センター 3月分職員給与他	13,346,876	
<b>その他の未払金</b>		141,089,538
鹿角苑 毛馬内CH監理料、工事費	51,671,088	
東恵園 毛馬内サテライト特養設計監理料	10,411,200	
東恵園地域生活支援センター 小規模多機能監理料、工事費、	79,007,250	
<b>支払手形</b>		0

役員等短期借入金		0
<b>1年以内返済予定設備資金借入金</b>		19,715,000
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	
鹿角苑 東京都高齢者研究・福祉振興財団	920,000	
<b>1年以内返済予定長期運営資金借入金</b>		0
<b>1年以内返済予定リース債務</b>		2,606,400
東恵園地域生活支援センター JA三井リース（リフト車両3台リース料）	2,606,400	
<b>1年以内返済予定役員等長期借入金</b>		0
<b>1年以内返済予定事業区分間借入金</b>		0
<b>1年以内返済予定拠点区分間借入金</b>		0
<b>1年以内返済予定サービス区分間借入金</b>		0
<b>1年以内返済予定長期未払金</b>		0
未払費用		0
<b>預り金</b>		51,800
東恵園地域生活支援センター 11月、2月、3月分くもん学習療法利用料	51,800	
<b>職員預り金</b>		2,264,850
本部拠点区分（社会保険料、雇用保険料、所得税）	2,238,542	
更望園 3月分社会保険料職員分	26,308	
<b>前受金</b>		159,000
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	159,000	
<b>前受収益</b>		0
<b>事業区分間借入金</b>		0
<b>拠点区分間借入金</b>		0
<b>サービス区分間借入金</b>		0
仮受金		0
<b>賞与引当金</b>		92,753,000
本部 賞与引当金	4,490,000	
あすなろ 賞与引当金	11,798,000	
更望園 賞与引当金	4,381,000	
こさかわいらい 賞与引当金	4,715,000	
小坂GH・CH 賞与引当金	2,549,000	
鹿角苑 賞与引当金	12,321,000	
十和田GH・CH 賞与引当金	3,532,000	
就労センター 賞与引当金	2,869,000	
錦木ワークセンター 賞与引当金	2,197,000	
東山学園児童 賞与引当金	3,490,000	
東山学園 賞与引当金	6,450,000	
花輪GH・CH 賞与引当金	478,000	
障害者センター 賞与引当金	3,989,000	
和光園 賞与引当金	4,934,000	
和光園訪問介護 賞与引当金	2,060,000	
東恵園 賞与引当金	13,831,000	
東恵園地域生活支援センター 賞与引当金	8,669,000	
未払法人税等		0
その他の流動負債		0
<b>流動負債合計</b>		<b>436,202,866</b>
<b>2 固定負債</b>		
<b>設備資金借入金</b>		35,783,000
東山学園児童 独立行政法人福祉医療機構	7,916,000	
東山学園 独立行政法人福祉医療機構	11,874,000	
更望園 秋田県社会福祉施設整備資金	3,996,000	
和光園 秋田県社会福祉施設整備資金	11,997,000	
<b>長期運営資金借入金</b>		0
<b>リース債務</b>		8,116,000
東恵園地域生活支援センター JA三井リース（リフト車両3台リース料）	8,116,000	
<b>役員等長期借入金</b>		0
<b>事業区分間長期借入金</b>		0
<b>拠点区分間長期借入金</b>		0
<b>サービス区分間長期借入金</b>		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）		343,019,919
長期未払金		0
長期預り金		0
その他の固定負債		0

固定負債合計	386,918,919
負債合計	823,121,785
差引純資産	5,641,969,026

平成26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



### 平成25年度決算に係わる監事監査報告書

監事会は、平成25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26年3月31日

#### 3 監査の実施期間

平成26年5月8日から平成26年5月16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26年5月8日 (木)	鹿角苑	監事 高畑 直
	東恵園	監事 木村昭一
平成26年5月9日 (金)	あすなろ	監事 高畑 直
	更望園	監事 木村昭一
平成26年5月12日 (月)	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26年5月13日 (火)	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26年5月15日 (木)	東山学園	監事 高畑 直
	障害者センター	監事 木村昭一
平成26年5月16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25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 未収金について

売掛金未収については、憂慮されるものが散見され、このうち1件は破産管財人扱いとなっていることから全額回収が懸念される。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、回収管理を徹底するとともに引当金について検討されたい。なお、利用者未収金は、職員の努力により解消されている。

#### 2 職員の健康対策について

このことについては、前年の上半期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。

##### 25年秋期の健康診断の結果

異常なし	軽所見	24%	前年度対比	+1%
要観察	要精検	38%	〃	-6%
要医療	医療中	38%	〃	+5%

#### 3 事故防止対策について

- 1) 車輛事故は、37件発生している。事故の殆どは軽微なものであり、利用者の送迎時に多く見られる。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、31件発生している。前年度比+4件となっており、ゼロの施設は1箇所のみである。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。
- 3) 感染症は、利用者・職員合わせてインフルエンザ・ノロウイルス各7名・6施設で発症しているが、前年度より大幅に減少している。今後も発生防止に努められたい。

#### 4 執務に係わる簿冊の整備について

このことについては、監査の都度点検しており以前からは改善されているが、出勤簿は6拠点で押印漏れが見受けられ、勤務に対する基本的行動にかけていると感じる。

#### 5 監査の指摘事項について

前回までの監査における指摘事項の多くは改善されております。特に利

用者の未収金については、関係職員の努力により平成24年度以前の未収金はゼロとなっております。

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26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