

第 3 期

# 決 算 報 告 書

自 平成 26年 4月 1日  
至 平成 27年 3月31日

社会福祉法人治恵会  
北海道北見市とん田東町444番地1

## 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

社会福祉法人治恵会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	536,586,304	539,119,587	-2,533,283	
	施設介護料収入	445,245,736	415,103,631	30,142,105	
	介護報酬収入	405,413,066	371,412,209	34,000,857	
	利用者負担金収入(公費)	0	3,938,133	-3,938,133	
	利用者負担金収入(一般)	39,832,670	39,753,289	79,381	
	居宅介護料収入	14,950,680	14,843,500	107,180	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	14,950,680	14,843,500	107,180	
	利用者等利用料収入	48,570,447	81,270,860	-32,700,413	
	食費収入(公費)	0	30,957,070	-30,957,070	
	食費収入(一般)	28,114,134	25,842,500	2,271,634	
	居住費収入(公費)	0	6,026,630	-6,026,630	
	居住費収入(一般)	20,250,227	18,234,250	2,015,977	
	その他の利用料収入	206,086	210,410	-4,324	
	その他の事業収入	27,819,441	27,901,596	-82,155	
	受託事業収入	27,819,441	27,901,596	-82,155	
	借入金利息補助金収入	2,865,000	2,865,232	-232	
	受取利息配当金収入	15,260	7,501	7,759	
	その他の収入	924,326	1,014,438	-90,112	
	利用者等外給食費収入	488,700	480,852	7,848	
雑収入	435,626	533,586	-97,960		
	事業活動収入計(1)	540,390,890	543,006,758	-2,615,868	
事業活動による収支	人件費支出	297,601,807	296,413,559	1,188,248	
	職員諸手当	66,631,697	0	66,631,697	
	役員報酬支出	4,800,000	4,800,000	0	
	職員給料支出	145,971,109	213,277,252	-67,306,143	
	職員賞与支出	36,525,403	36,525,403	0	
	非常勤職員給与支出	5,340,094	5,222,415	117,679	
	退職給付費用支出	1,587,908	1,354,948	232,960	
	法定福利費支出	36,745,596	35,233,541	1,512,055	
	事業費支出	66,059,505	65,472,327	587,178	
	給食費支出	24,706,197	24,307,126	399,071	
	介護用品費支出	9,636,881	9,278,749	358,132	
	教養娯楽費支出	1,308,402	1,170,671	137,731	
	水道光熱費支出	25,310,404	25,148,245	162,159	
	消耗器具備品費支出	49,000	339,150	-290,150	
	賃借料支出	3,412,488	3,410,208	2,280	
	葬祭費支出	136,133	138,260	-2,127	
	車両費支出	1,500,000	1,679,918	-179,918	
	事務費支出	101,571,875	100,434,018	1,137,857	
	福利厚生費支出	1,820,900	1,712,869	108,031	
	職員被服費支出	333,224	285,937	47,287	
	旅費交通費支出	1,020,760	959,960	60,800	
	研究研修費支出	193,493	195,120	-1,627	
	事務消耗品費支出	4,199,233	3,842,152	357,081	
	器具什器費支出	1,158,507	868,880	289,627	
	水道光熱費支出	2,831,988	2,775,913	56,075	
	修繕費支出	448,308	414,963	33,345	
	通信運搬費支出	1,767,095	1,979,408	-212,313	
	会議費支出	174,987	174,724	263	
	広報費支出	65,400	152,880	-87,480	
	業務委託費支出	79,470,908	80,061,011	-590,103	
	手数料支出	1,085,517	919,708	165,809	
	保険料支出	3,509,093	2,747,560	761,533	
	土地・建物賃借料支出	900,000	900,000	0	
租税公課支出	391,651	315,038	76,613		
保守料支出	1,869,168	1,814,044	55,124		
諸会費支出	180,000	167,000	13,000		
雑支出	151,653	146,851	4,802		
支払利息支出	15,565,537	16,644,120	-1,078,583		
	事業活動支出計(2)	480,798,724	478,964,024	1,834,700	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,592,166	64,042,734	-4,450,568	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	9,362,000	9,362,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	9,362,000	9,362,000	0
		設備資金借入金収入	66,400,000	60,000,000	6,400,000
		施設整備等収入計(4)	75,762,000	69,362,000	6,400,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	50,138,000	51,142,000	-1,004,000
		固定資産取得支出	66,400,000	67,544,800	-1,144,800
		土地取得支出	66,400,000	66,400,000	0
		器具及び備品取得支出		1,144,800	-1,144,800
		施設整備等支出計(5)	116,538,000	118,686,800	-2,148,800
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-40,776,000	-49,324,800	8,548,800
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	その他の活動による支出	0	2,000,000	-2,000,000
		定期預金支出	0	2,000,000	-2,000,000
		その他の活動支出計(8)	0	2,000,000	-2,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-2,000,000	2,000,000	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		18,816,166	12,717,934	6,098,232	
前期末支払資金残高(12)		71,603,683	71,603,683	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		90,419,849	84,321,617	6,098,232	

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

社会福祉法人治恵会

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入	介護保険事業収入	501,441,947	37,677,640		539,119,587		539,119,587
	施設介護料収入	402,425,991	12,677,640		415,103,631		415,103,631
	介護報酬収入	358,734,569	12,677,640		371,412,209		371,412,209
	利用者負担金収入(公費)	3,938,133			3,938,133		3,938,133
	利用者負担金収入(一般)	39,753,289			39,753,289		39,753,289
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	14,843,500			14,843,500		14,843,500
	介護報酬収入	14,843,500			14,843,500		14,843,500
	利用者等利用料収入	81,270,860			81,270,860		81,270,860
	食費収入(公費)	30,957,070			30,957,070		30,957,070
	食費収入(一般)	25,842,500			25,842,500		25,842,500
	居住費収入(公費)	6,026,630			6,026,630		6,026,630
	居住費収入(一般)	18,234,250			18,234,250		18,234,250
	その他の利用料収入	210,410			210,410		210,410
	その他の事業収入	2,901,596	25,000,000		27,901,596		27,901,596
	受託事業収入	2,901,596	25,000,000		27,901,596		27,901,596
	借入金利息補助金収入	2,865,232			2,865,232		2,865,232
	受取利息配当金収入	7,501			7,501		7,501
	その他の収入	997,482	16,956		1,014,438		1,014,438
	利用者等外給食費収入		16,956		480,852		480,852
	雑収入				533,586		533,586
事業活動収入計(1)		505,312,162	37,694,596		543,006,758		543,006,758
事業活動による収支	人件費支出	267,654,867	28,758,692		296,413,559		296,413,559
	役員報酬支出	4,800,000			4,800,000		4,800,000
	職員給料支出	191,230,897	22,046,355		213,277,252		213,277,252
	職員賞与支出	33,265,755	3,259,648		36,525,403		36,525,403
	非常勤職員給与支出	5,222,415			5,222,415		5,222,415
	退職給付費用支出	1,354,948			1,354,948		1,354,948
	法定福利費支出	31,780,852	3,452,689		35,233,541		35,233,541
	事業費支出	64,321,329	1,150,998		65,472,327		65,472,327
	給食費支出	24,307,126			24,307,126		24,307,126
	介護用品費支出	9,278,749			9,278,749		9,278,749
	教養娯楽費支出	1,170,671			1,170,671		1,170,671
	水道光熱費支出	25,148,245			25,148,245		25,148,245
	消耗器具備品費支出	339,150			339,150		339,150
	賃借料支出	3,410,208			3,410,208		3,410,208
	葬祭費支出	138,260			138,260		138,260
	車両費支出	528,920	1,150,998		1,679,918		1,679,918
	事務費支出	92,750,785	7,683,233		100,434,018		100,434,018
	福利厚生費支出	1,712,869			1,712,869		1,712,869
	職員被服費支出	285,937			285,937		285,937
	旅費交通費支出	773,260	186,700		959,960		959,960
	研究研修費支出	171,120	24,000		195,120		195,120
	事務消耗品費支出	3,692,735	149,417		3,842,152		3,842,152
	器具什器費支出	868,880			868,880		868,880
	水道光熱費支出	2,768,023	7,890		2,775,913		2,775,913
	修繕費支出	364,716	50,247		414,963		414,963
	通信運搬費支出	1,921,370	58,038		1,979,408		1,979,408
	会議費支出	168,740	5,984		174,724		174,724
	広報費支出	65,400	87,480		152,880		152,880
	業務委託費支出	74,239,451	5,821,560		80,061,011		80,061,011
	手数料支出	919,708			919,708		919,708
	保険料支出	2,493,860	253,700		2,747,560		2,747,560
	土地建物貸借料支出	0	900,000		900,000		900,000
租税公課支出	192,932	122,106		315,038		315,038	
保守料支出	1,814,044			1,814,044		1,814,044	
諸会費支出	157,000	10,000		167,000		167,000	
雑支出	140,740	6,111		146,851		146,851	
支払利息支出	16,644,120	0		16,644,120		16,644,120	
事業活動支出計(2)		441,371,101	37,592,923		478,964,024		478,964,024
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		63,941,061	101,673		64,042,734		64,042,734

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	9,362,000			9,362,000		9,362,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	9,362,000			9,362,000		9,362,000
		設備資金借入金収入	60,000,000			60,000,000		60,000,000
		施設整備等収入計(4)	69,362,000	0		69,362,000		69,362,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	51,142,000			51,142,000		51,142,000
		固定資産取得支出	66,400,000	1,144,800		67,544,800		67,544,800
		土地取得支出	66,400,000			66,400,000		66,400,000
		器具及び備品取得支出	0	1,144,800		1,144,800		1,144,800
		施設整備等支出計(5)	117,542,000	1,144,800		118,686,800		118,686,800
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-48,180,000	-1,144,800		-49,324,800		-49,324,800	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	67,177,234	36,391,234		103,568,468	-103,568,468	0
		その他の活動収入計(7)	67,177,234	36,391,234		103,568,468	-103,568,468	0
	支出	事業区分間繰入金支出	68,163,448	35,405,020		103,568,468	-103,568,468	0
		定期預金支出	2,000,000			2,000,000		2,000,000
		その他の活動支出計(8)	70,163,448	35,405,020		105,568,468	-103,568,468	2,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,986,214	986,214		-2,000,000		-2,000,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	12,774,847	-56,913		12,717,934		12,717,934		
前期末支払資金残高(11)		71,603,683			71,603,683		71,603,683	
当期末支払資金残高(10)+(11)		84,378,530	-56,913		84,321,617		84,321,617	

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

社会福祉法人治恵会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	539,119,587	460,519,534	78,600,053
	施設介護料収益	415,103,631	411,554,470	3,549,161
	介護報酬収益	371,412,209	374,919,438	-3,507,229
	利用者負担金収益(公費)	3,938,133	8,963,913	-5,025,780
	利用者負担金収益(一般)	39,753,289	27,671,119	12,082,170
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	14,843,500	4,000,000	10,843,500
	介護報酬収益	14,843,500	4,000,000	10,843,500
	利用者等利用料収益	81,270,860	44,369,895	36,900,965
	食費収益(公費)	30,957,070	0	30,957,070
	食費収益(一般)	25,842,500	25,918,880	-76,380
	居住費収益(公費)	6,026,630	0	6,026,630
	居住費収益(一般)	18,234,250	18,206,480	27,770
	その他の利用料収益	210,410	244,535	-34,125
	その他の事業収益	27,901,596	595,169	27,306,427
	受託事業収益	27,901,596	595,169	27,306,427
サービス活動収益計(1)	539,119,587	460,519,534	78,600,053	
サービス活動増減の部	人件費	305,157,359	248,145,916	57,011,443
	役員報酬	4,800,000	3,600,000	1,200,000
	職員給料	213,277,252	170,625,681	42,651,571
	職員賞与	36,525,403	28,900,721	7,624,682
	賞与引当金繰入	1,995,000	-175,000	2,170,000
	非常勤職員給与	5,222,415	5,219,388	3,027
	退職給付費用	1,354,948	1,717,785	-362,837
	退職給与引当金繰入	6,748,800	6,349,795	399,005
	法定福利費	35,233,541	31,907,546	3,325,995
	事業費	65,472,327	61,539,419	3,932,908
	給食費	24,307,126	23,268,307	1,038,819
	介護用品費	9,278,749	7,548,507	1,730,242
	医薬品費	0	34,932	-34,932
	保険衛生費	0	8,025	-8,025
	教養娯楽費	1,170,671	372,937	797,734
	水道光熱費	25,148,245	23,985,849	1,162,396
	燃料費	0	176,464	-176,464
	消耗器具備品費	339,150	2,212,771	-1,873,621
	保険料	0	336,190	-336,190
	賃借料	3,410,208	3,479,912	-69,704
	葬祭費	138,260	115,525	22,735
	車両費	1,679,918	0	1,679,918
	事務費	100,434,018	80,919,540	19,514,478
	福利厚生費	1,712,869	2,200,252	-487,383
	職員被服費	285,937	395,223	-109,286
	旅費交通費	959,960	623,280	336,680
	研究研修費	195,120	118,160	76,960
	事務消耗品費	3,842,152	2,549,396	1,292,756
	水道光熱費	2,775,913	2,834,304	-58,391
	修繕費	414,963	308,620	106,343
	通信運搬費	1,979,408	940,563	1,038,845
	会議費	174,724	40,192	134,532
	会費	152,880	92,400	60,480
	業務委託費	80,061,011	64,698,929	15,362,082
	給食委託費	27,137,556	22,454,626	4,682,930
	清掃委託費	9,849,600	8,778,000	1,071,600
	託児委託費	6,120,000	6,109,000	11,000
	施設管理委託費	9,099,840	10,695,440	-1,595,600
	衛生管理委託費	13,892,284	12,940,404	951,880
	その他	13,961,731	3,721,459	10,240,272
	手数料	919,708	1,146,507	-226,799
	保険料	2,747,560	1,435,670	1,311,890
	土地建物貸借料	900,000	525,000	375,000
	租税公課	315,038	258,747	56,291
	保守料	1,814,044	2,563,117	-749,073
諸会費	167,000	65,500	101,500	
雑費	146,851	123,680	23,171	
器具什器費	868,880	0	868,880	
減価償却費	51,246,563	48,456,729	2,789,834	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,093,980	-15,093,980	0	
徴収不能引当金繰入	10,000	20,000	-10,000	
サービス活動費用計(2)	507,226,287	423,987,624	83,238,663	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,893,300	36,531,910	-4,638,610	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,865,232	3,089,921	-224,689
		受取利息配当金収益	7,501	8,602	-1,101
		その他のサービス活動外収益	1,014,438	1,359,683	-345,245
		利用者等外給食費利益	480,852	510,348	-29,496
		雑収	533,586	849,335	-315,749
	サービス活動外収益計(4)	3,887,171	4,458,206	-571,035	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	16,644,120	16,217,028	427,092
		サービス活動外費用計(5)	16,644,120	16,217,028	427,092
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-12,756,949	-11,758,822	-998,127
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,136,351	24,773,088	-5,636,737	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,362,000	9,362,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	9,362,000	9,362,000	0
		特別収益計(8)	9,362,000	9,362,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	9,362,000	9,362,000	0
		特別費用計(9)	9,362,000	9,362,000	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,136,351	24,773,088	-5,636,737	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		33,365,617	8,592,529	24,773,088
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		52,501,968	33,365,617	19,136,351
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		52,501,968	33,365,617	19,136,351	

## 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

社会福祉法人治恵会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収益	介護保険事業収益	501,441,947	37,677,640		539,119,587		539,119,587
	施設介護料収益	402,425,991	12,677,640		415,103,631		415,103,631
	介護報酬収益	358,734,569	12,677,640		371,412,209		371,412,209
	利用者負担金収益(公費)	3,938,133			3,938,133		3,938,133
	利用者負担金収益(一般)	39,753,289			39,753,289		39,753,289
	居宅介護料収益	14,843,500			14,843,500		14,843,500
	(介護報酬収益)	0			0		0
	介護報酬収益	14,843,500			14,843,500		14,843,500
	利用者等利用料収益	81,270,860			81,270,860		81,270,860
	食費収益(公費)	30,957,070			30,957,070		30,957,070
	食費収益(一般)	25,842,500			25,842,500		25,842,500
	居住費収益(公費)	6,026,630			6,026,630		6,026,630
	居住費収益(一般)	18,234,250			18,234,250		18,234,250
	その他の利用料収益	210,410			210,410		210,410
	その他の事業収益	2,901,596	25,000,000		27,901,596		27,901,596
	受託事業収益	2,901,596	25,000,000		27,901,596		27,901,596
サービス活動収益計(1)	501,441,947	37,677,640		539,119,587		539,119,587	
サービス活動増減の部 費用	人件費	276,398,667	28,758,692		305,157,359		305,157,359
	役員報酬	4,800,000			4,800,000		4,800,000
	職員給料	191,230,897	22,046,355		213,277,252		213,277,252
	職員賞与	33,265,755	3,259,648		36,525,403		36,525,403
	賞与引当金繰入	1,995,000			1,995,000		1,995,000
	非常勤職員給与	5,222,415			5,222,415		5,222,415
	退職給付費用	1,354,948			1,354,948		1,354,948
	退職給付引当金繰入	6,748,800			6,748,800		6,748,800
	法定福利費	31,780,852	3,452,689		35,233,541		35,233,541
	事業費	64,321,329	1,150,998		65,472,327		65,472,327
	給食費	24,307,126			24,307,126		24,307,126
	介護用品費	9,278,749			9,278,749		9,278,749
	教養娯楽費	1,170,671			1,170,671		1,170,671
	水道光熱費	25,148,245			25,148,245		25,148,245
	消耗器具備品費	339,150			339,150		339,150
	貸借料費	3,410,208			3,410,208		3,410,208
	葬祭料費	138,260			138,260		138,260
	車両費	528,920	1,150,998		1,679,918		1,679,918
	事務費	92,750,785	7,683,233		100,434,018		100,434,018
	福利厚生費	1,712,869			1,712,869		1,712,869
	職員被服費	285,937			285,937		285,937
	旅費交通費	773,260	186,700		959,960		959,960
	研究研修費	171,120	24,000		195,120		195,120
	事務消耗品費	3,692,735	149,417		3,842,152		3,842,152
	水道光熱費	2,768,023	7,890		2,775,913		2,775,913
	修繕費	364,716	50,247		414,963		414,963
	通信運搬費	1,921,370	58,038		1,979,408		1,979,408
	会議費	168,740	5,984		174,724		174,724
	会費	65,400	87,480		152,880		152,880
	業務委託費	74,239,451	5,821,560		80,061,011		80,061,011
	給食委託費	27,137,556			27,137,556		27,137,556
	清掃委託費	9,849,600			9,849,600		9,849,600
	託児委託費	6,120,000			6,120,000		6,120,000
	施設管理委託費	7,899,840	1,200,000		9,099,840		9,099,840
	衛星管理委託費	13,892,284			13,892,284		13,892,284
	その他	9,340,171	4,621,560		13,961,731		13,961,731
手数料	919,708			919,708		919,708	
手保険料	2,493,860	253,700		2,747,560		2,747,560	
土地・建物貸借料	0	900,000		900,000		900,000	
租税公課	192,932	122,106		315,038		315,038	
保守料	1,814,044			1,814,044		1,814,044	
諸会費	157,000	10,000		167,000		167,000	
雑費	140,740	6,111		146,851		146,851	
器具什器費	868,880			868,880		868,880	
減価償却費	51,224,783	21,780		51,246,563		51,246,563	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,093,980			-15,093,980		-15,093,980	
徴収不能引当金繰入	10,000			10,000		10,000	
サービス活動費用計(2)	469,611,584	37,614,703		507,226,287		507,226,287	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,830,363	62,937		31,893,300		31,893,300	

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,865,232		2,865,232		2,865,232
		受取利息配当金収益	7,501		7,501		7,501
		その他のサービス活動外収益	997,482	16,956	1,014,438		1,014,438
		利用者等外給食費利益 雑収	463,896 533,586	16,956	480,852 533,586		480,852 533,586
	サービス活動外収益計(4)	3,870,215	16,956	3,887,171		3,887,171	
費用	支払利息	16,644,120		16,644,120		16,644,120	
	サービス活動外費用計(5)	16,644,120		16,644,120		16,644,120	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-12,773,905	16,956	-12,756,949		-12,756,949	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,056,458	79,893	19,136,351		19,136,351	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,362,000		9,362,000		9,362,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	9,362,000		9,362,000		9,362,000
		事業区分間繰入金収益	67,177,234	36,391,234	103,568,468	103,568,468	0
	特別収益計(8)	76,539,234	36,391,234	112,930,468	103,568,468	9,362,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	9,362,000		9,362,000		
事業区分間繰入金費用		68,163,448	35,405,020	103,568,468	103,568,468	0	
特別費用計(9)		77,525,448	35,405,020	112,930,468	103,568,468	9,362,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-986,214	986,214	0		0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,070,244	1,066,107	19,136,351		19,136,351	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		33,365,617	0	33,365,617		33,365,617
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		51,435,861	1,066,107	52,501,968		52,501,968
	基本金取崩額(14)		0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		51,435,861	1,066,107	52,501,968		52,501,968

貸 借 対 照 表  
平成27年3月31日現在

社会福祉法人治恵会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	123,084,413	102,718,888	20,365,525	流動負債	99,384,796	83,732,205	15,652,591
現金預金	41,888,567	28,883,457	13,005,110	事業未払金	13,901,906	12,963,178	938,728
事業未収金	80,518,262	73,041,136	7,477,126	1年以内返済予定設備資金借入金	52,142,000	46,142,000	6,000,000
貯蔵品	882,391	877,997	4,394	未払費用	18,527,217	14,887,197	3,640,020
事業区分間貸付金			0	預り金			0
仮払金	75,193	186,298	-111,105	事業区分間借入金			0
その他の流動資産			0	職員預り金	6,518,553	3,475,700	3,042,853
徴収不能引当金	-280,000	-270,000	-10,000	仮受金	95,120	59,130	35,990
				賞与引当金	8,200,000	6,205,000	1,995,000
				その他の流動負債			0
固定資産	962,787,302	944,489,065	18,298,237	固定負債	756,171,000	746,564,200	9,606,800
基本財産	900,316,051	871,376,701	28,939,350	設備資金借入金	737,914,000	735,056,000	2,858,000
土地	66,400,000	0	66,400,000	事業区分間長期借入金			0
建物	933,772,283	933,772,283	0	退職給付引当金	18,257,000	11,508,200	6,748,800
定期預金	2,000,000	0	2,000,000	その他の固定負債			0
減価償却累計額	-101,856,232	-62,395,582	-39,460,650				
その他の固定資産	62,471,251	73,112,364	-10,641,113				
構築物	11,929,604	11,929,604	0				
車輛運搬具	3,375,800	3,375,800	0				
器具及び備品	75,676,237	74,531,437	1,144,800				
減価償却累計額	-28,786,340	-17,032,977	-11,753,363	負債の部合計	855,555,796	830,296,405	25,259,391
ソフトウェア	75,950	108,500	-32,550				
出資金	50,000	50,000	0	純 資 産 の 部			
事業区分間長期貸付金			0	基本金	22,000,000	22,000,000	0
差入保証金	150,000	150,000	0	国庫補助金等特別積立金	155,813,951	161,545,931	-5,731,980
その他の固定資産			0	その他の積立金			0
				次期繰越活動増減差額	52,501,968	33,365,617	19,136,351
				(うち当期活動増減差額)	19,136,351	24,773,088	-5,636,737
				純資産の部合計	230,315,919	216,911,548	13,404,371
資産の部合計	1,085,871,715	1,047,207,953	38,663,762	負債及び純資産の部合計	1,085,871,715	1,047,207,953	38,663,762

## 貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

社会福祉法人治恵会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	120,811,793	2,272,620		123,084,413		123,084,413
現金預金	41,888,567			41,888,567		41,888,567
事業未収金	78,245,642	2,272,620		80,518,262		80,518,262
貯蔵品	882,391			882,391		882,391
事業区分間貸付金				0		0
仮払金	75,193			75,193		75,193
その他の流動資産				0		0
徴収不能引当金	-280,000			-280,000		-280,000
固定資産	961,664,282	1,123,020		962,787,302		962,787,302
基本財産	900,316,051			900,316,051		900,316,051
土地	66,400,000			66,400,000		66,400,000
建物	933,772,283			933,772,283		933,772,283
定期預金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
減価償却累計額	-101,856,232			-101,856,232		-101,856,232
その他の固定資産	61,348,231	1,123,020		62,471,251		62,471,251
構築物	11,929,604			11,929,604		11,929,604
車輛運搬具	3,375,800			3,375,800		3,375,800
器具及び備品	74,531,437	1,144,800		75,676,237		75,676,237
減価償却累計額	-28,764,560	-21,780		-28,786,340		-28,786,340
ソフトウェア	75,950			75,950		75,950
出資金	50,000			50,000		50,000
事業区分間長期貸付金				0		0
差入保証金	150,000			150,000		150,000
その他の固定資産				0		0
資産の部合計	1,082,476,075	3,395,640		1,085,871,715		1,085,871,715
流動負債	97,055,263	2,329,533		99,384,796		99,384,796
事業未払金	13,901,906			13,901,906		13,901,906
1年以内返済予定設備資金借入金	52,142,000			52,142,000		52,142,000
未払費用	17,280,998	1,246,219		18,527,217		18,527,217
預り金				0		0
職員預り金	5,464,119	1,054,434		6,518,553		6,518,553
事業区分間借入金				0		0
仮受金	66,240	28,880		95,120		95,120
賞与引当金	8,200,000			8,200,000		8,200,000
その他の流動負債				0		0
固定負債	756,171,000			756,171,000		756,171,000
設備資金借入金	737,914,000			737,914,000		737,914,000
事業区分間長期借入金				0		0
退職給付引当金	18,257,000			18,257,000		18,257,000
その他の固定負債				0		0
負債の部合計	853,226,263	2,329,533		855,555,796		855,555,796
基本金	22,000,000			22,000,000		22,000,000
国庫補助金等特別積立金	155,813,951			155,813,951		155,813,951
その他の積立金				0		0
次期繰越活動増減差額	51,435,861	1,066,107		52,501,968		52,501,968
(うち当期活動増減差額)	18,070,244	1,066,107		19,136,351		19,136,351
純資産の部合計	229,249,812	1,066,107		230,315,919		230,315,919
負債及び純資産の部合計	1,082,476,075	3,395,640		1,085,871,715		1,085,871,715

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品 定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 期末退職金要支給額を計上している
  - ・賞与引当金 支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上している
  - ・徴収不能引当金 介護保険事業にかかる繰入率を乗じて計上している

### 2 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている

- (1) 法人全体の財務諸表
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- くつろぎ拠点(社会福祉事業)
- 「特別養護老人ホームくつろぎ」
- 「(介護予防)短期入所生活介護くつろぎ」
- 「居宅介護支援事業所くつろぎ」
- 「本部」
- 高齢者相談支援センター拠点(公益事業)
- 「西部・相内地区包括支援センター」

### 3 基本財産の増減の内容及び金額

(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		66,400,000		66,400,000
建物	871,376,701		39,460,650	831,916,051
定期預金	2,000,000			2,000,000
投資有価証券				
合計	873,376,701	66,400,000	39,460,650	900,316,051

### 4 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)	66,400,000 円
建物(基本財産)	831,916,051 円
計	898,316,051 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年以内返済予定額含む)	790,056,000 円
計	790,056,000 円









# 残高証明書



社会福祉法人 治恵会  
理事長 石川 寛 様

平成27年 4月23

平成27年 3月31日現在の貴名義の下記勘定残高について相違ないことを証明いたします。(008-9973470)

1枚目 / 1枚

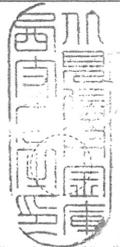
合計金額

¥6,026\*

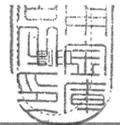
科 目	金 額	備 考
普通預金 預金取引の全ての残高を証明するものです。	6026	(他券 0) 以下余白
内		
訳		

本証明書の金額は訂正いたしません。  
備考欄の印字は、次のとおりです。  
・(他券 ) は、取立未確定資金を示します。  
・#9999999 は、指定口座番号を示します。

北見信用金庫  
西支店



# 残高証明書



社会福祉法人 治恵会  
理事長 石川 寛 様

平成27年 4月23

平成27年 3月31日現在の貴名義の下記勘定残高について相違ないことを証明いたします。(008-9973470)

1枚目 / 1枚

合計金額

¥112,344,000\*

科 目	金 額	備 考
証書貸付 融資取引の全ての残高を証明するものです。(代理貸・債務保証を除く)	112344000	以下余白
内		
訳		

本証明書の金額は訂正いたしません。  
備考欄の印字は、次のとおりです。  
・(他券 ) は、取立未確定資金を示します。  
・#9999999 は、指定口座番号を示します。

北見信用金庫  
西支店



# 附属明細書

平成 27 年 3 月 31 日現在

北見市とん田東町 444 番地 1  
社会福祉法人治恵会

理事長 石川 寛

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

別紙 1

(至) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会

拠点区分 くつろぎ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地									0	0			0	0	
建物	871,376,701	266,076,868			39,460,650	12,008,878			831,916,051	254,067,990	101,856,232	32,023,667	933,772,283	286,091,657	
基本財産合計	871,376,701	266,076,868	0	0	39,460,650	12,008,878	0	0	831,916,051	254,067,990	101,856,232	32,023,667	933,772,283	286,091,657	
その他の固定資産（有形固定資産）															
土地									0	0			0	0	
建物									0	0			0	0	
構築物	10,308,351	3,308,422			972,752	316,940			9,335,599	2,991,482	2,594,005	845,172	11,929,604	3,836,654	
機械及び装置									0	0			0	0	
車両運搬具	2,859,022	0			563,758				2,295,264	0	1,080,536		3,375,800	0	
器具及び備品	59,636,491	13,830,564	1,144,800		10,216,853	2,757,340			50,564,438	11,073,224	25,111,799	7,352,894	75,676,237	18,426,118	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	72,803,864	17,138,986	1,144,800	0	11,753,363	3,074,280	0	0	62,195,301	14,064,706	28,786,340	8,198,066	90,981,641	22,262,772	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	108,500	36,077			32,550	10,822			75,950	25,255	86,800	28,859	162,750	54,114	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	108,500	36,077	0	0	32,550	10,822	0	0	75,950	25,255	86,800	28,859	162,750	54,114	
その他の固定資産計	72,912,364	17,175,063	1,144,800	0	11,785,913	3,085,102	0	0	62,271,251	14,089,961	28,873,140	8,226,925	91,144,391	22,316,886	
基本財産及びその他の固定資産計	944,289,065	283,251,931	1,144,800	0	51,246,563	15,093,980	0	0	894,187,302	268,157,951	130,729,372	40,250,592	1,024,916,674	308,408,543	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引					△ 112,344,000										
					△ 112,344,000										
										155,813,951					308,408,543

引当金明細書

別紙 2

(至) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会  
 拠点区分 くつろぎ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	270,000	10,000 ( )		( )	280,000	
賞与引当金	6,205,000	1,995,000 ( )		( )	8,200,000	
退職給付引当金	11,508,200	6,748,800 ( )		( )	18,257,000	
計	17,983,200	8,753,800 ( 0 )	0	0 ( 0 )	26,737,000	

借入金明細書

別紙①

(至)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会  
拠点区分 くつろぎ

(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)	元本償還 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	北海道銀行	くつろぎ	600,824,000		32,784,000	568,040,000 ( 32,784,000 )		スワップ金利	11,715,577		2032.07.30	建設資金				
	北見信用金庫	くつろぎ	121,706,000		9,362,000	112,344,000 ( 9,362,000 )	9,362,000	2.4	2,865,232	2,865,232	2027.03.28	設備資金				
	北海道銀行	くつろぎ	58,668,000		3,996,000	54,672,000 ( 3,996,000 )		2.0	1,130,494		2028.11.30	設備資金				
	北海道銀行	くつろぎ		60,000,000	5,000,000	55,000,000 ( 6,000,000 )		2.0	932,817		2024.05.31	土地資金				
	計		781,198,000	60,000,000	51,142,000	790,056,000 ( 52,142,000 )	9,362,000		16,644,120	2,865,232						0
長期 運営 資金 借入金						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
	計		0	0	0	0 ( 0 )	0		0	0						0
短期 運営 資金 借入金						0										
						0										
						0										
						0										
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
合計		781,198,000	60,000,000	51,142,000	790,056,000 ( 52,142,000 )	9,362,000		16,644,120	2,865,232							0

## 寄附金収益明細書

(至) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会  
拠点区分 くつろぎ

(単位:円)

寄附者の属性	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別の内訳	
					くつろぎ	
			0			
	経常		0			
			0			
			0			
区分小計			0	0	0	
	運営		0			
			0			
			0			
			0			
区分小計			0	0	0	
	施設		0			
			0			
			0			
			0			
区分小計			0	0	0	
	償還		0			
			0			
			0			
			0			
区分小計			0	0	0	
	固定		0			
			0			
			0			
			0			
区分小計			0	0	0	
合計			0	0	0	

(注)

- 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
- 「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。
- 「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一致するものとする。

## 基本金明細書

(至) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会

拠点区分 くつろぎ

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各経理区分の内訳	
		くつろぎ	
前期繰越額	22,000,000	22,000,000	
第一号基本金	22,000,000	22,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		
第一号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	
第二号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	
第三号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	
当期末残高	22,000,000	22,000,000	
第一号基本金	22,000,000	22,000,000	
第二号基本金	0	0	
第三号基本金	0	0	

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(至) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会

拠点区分 くつろぎ

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金等の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		くつろぎ	
前期繰越額				161,545,931	161,545,931	
当期積立額	基本財産合計		8,463,705	8,463,705	8,463,705	
	有形固定資産合計		658,619	658,619	658,619	
	無形固定資産合計		1,601	1,601	1,601	
	初度調弁費		238,075	238,075	238,075	
	当期積立額合計	0	9,362,000	0	9,362,000	9,362,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			15,093,980	15,093,980	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額					
	当期取崩額合計			15,093,980	15,093,980	
当期末残高				155,813,951	155,813,951	

(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った固定資産の減価償却相当額の取崩額を記入し、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が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

## サービス区分間繰入金明細書

(至) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会

拠点区分 くつろぎ

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
移動元	移動先			
特別養護老人ホーム くつろぎ	居宅介護支援事業所 くつろぎ	介護報酬収益 居宅介護支援事業費	11,518,314	人件費及び事務費等
特別養護老人ホーム くつろぎ	本 部	介護報酬収益	5,157,630	人件費及び事務費等
居宅介護支援事業所 くつろぎ	特別養護老人ホーム くつろぎ	介護報酬収益 居宅介護支援事業費	15,069,570	人件費及び事務費等

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

移動資金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## サービス区分間繰入金明細書

(至) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 治恵会  
 拠点区分 西部・相内地区地域包括支援

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
移動元	移動先			
特別養護老人ホーム くつろぎ	西部・相内地区地域 包括支援センター	介護報酬収益	36,391,234	人件費及び事務費等
西部・相内地区地域 包括支援センター	特別養護老人ホーム くつろぎ	受託事業収益 介護予防支援収益	35,405,020	人件費及び事務費等

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

移動資金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。