

## 救護施設 さつき荘拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	生活保護事業収入	276,528,000	276,962,594	△434,594		
	措置費収入	183,986,000	184,526,835	△540,835		
	事務費収入	158,340,000	158,795,610	△455,610		
	事業費収入	25,646,000	25,731,225	△85,225		
	利用者負担金収入	20,254,000	20,138,532	115,468		
	その他の事業収入	72,288,000	72,297,227	△9,227		
	補助金事業収入	71,791,000	71,791,000	0		
	その他の事業収入	497,000	506,227	△9,227		
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0		
	受取利息配当金収入	75,000	74,776	224		
	その他の収入	1,142,000	1,161,449	△19,449		
	利用者等外給食費収入	636,000	649,665	△13,665		
	雑収入	506,000	511,784	△5,784		
	共済会退職金収入	3,000	2,660	340		
	雑収入	503,000	509,124	△6,124		
	事業活動収入計(1)		277,765,000	278,218,819	△453,819	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	178,086,000	176,495,471	1,590,529
職員給料支出			109,528,000	108,805,696	722,304	
職員賞与支出			32,019,000	32,018,914	86	
非常勤職員給与支出			12,339,000	12,098,713	240,287	
退職給付支出			1,550,000	1,549,280	720	
法定福利費支出			22,650,000	22,022,868	627,132	
事業費支出			48,740,000	47,353,473	1,386,527	
給食費支出			18,134,000	17,612,332	521,668	
保健衛生費支出			4,338,000	3,928,368	409,632	
被服費支出			2,654,000	2,637,913	16,087	
教養娯楽費支出			1,976,000	1,888,883	87,117	
日用品費支出			600,000	544,704	55,296	
本人支給金支出			8,124,000	8,135,638	△11,638	
水道光熱費支出			8,090,000	7,988,046	101,954	
消耗器具備品費支出			3,173,000	3,004,850	168,150	
保険料支出			10,000	54,810	△44,810	
賃借料支出			269,000	268,878	122	
車輛燃料費支出(事業)		163,000	165,834	△2,834		
地域生活訓練費支出		71,000	70,317	683		
雑支出		1,138,000	1,052,900	85,100		
事務費支出		21,256,000	18,179,305	3,076,695		
福利厚生費支出		961,000	882,338	78,662		
職員被服費支出		117,000	65,043	51,957		
旅費交通費支出		262,000	249,810	12,190		
研修研究費支出		779,000	719,422	59,578		
事務消耗品費支出		1,979,000	1,677,590	301,410		
印刷製本費支出		467,000	303,126	163,874		
水道光熱費支出		927,000	914,989	12,011		
燃料費支出		0	6,670	△6,670		
車両燃料費支出(事務)		83,000	85,812	△2,812		
修繕費支出		1,616,000	707,605	908,395		
通信運搬費支出		549,000	536,213	12,787		
会議費支出		15,000	11,100	3,900		
広報費支出		430,000	296,542	133,458		
業務委託費支出		7,124,000	6,670,129	453,871		
警備委託費支出		3,717,000	3,717,000	0		
清掃委託費支出		1,880,000	1,461,509	418,491		
その他の委託費支出		1,527,000	1,491,620	35,380		
手数料支出		642,000	562,218	79,782		
保険料支出		822,000	789,955	32,045		

## 救護施設 さつき荘拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出					
	賃借料支出	1,506,000	817,032	688,968		
	保守料支出	1,195,000	1,044,278	150,722		
	諸会費支出	188,000	188,000	0		
	雑支出	1,594,000	1,651,433	△57,433		
	雑支出	1,594,000	1,651,433	△57,433		
	その他の支出	1,110,000	1,038,415	71,585		
	利用者等外給食費支出	1,110,000	1,038,415	71,585		
	事業活動支出計(2)	249,192,000	243,066,664	6,125,336		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,573,000	35,152,155	△6,579,155		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
		施設整備等収入計(4)	1,230,000	1,230,000	0	
	支出					
	固定資産取得支出	5,189,000	5,018,387	170,613		
	建物取得支出	840,000	840,000	0		
	構築物取得支出	204,000	203,700	300		
	車輛運搬具取得支出	3,420,000	3,260,897	159,103		
	器具及び備品取得支出	725,000	713,790	11,210		
ファイナンス・リース債務の返済支出	687,000	686,700	300			
	施設整備等支出計(5)	5,876,000	5,705,087	170,913		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,646,000	△4,475,087	△170,913		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	206,000	205,620	380		
	退職給付引当資産取崩収入	206,000	205,620	380		
	拠点区分間繰入金収入	80,000		80,000		
		その他の活動収入計(7)	286,000	205,620	80,380	
	支出					
	積立資産支出	24,982,000	24,981,940	60		
	退職給付引当資産支出	1,881,000	1,880,940	60		
	施設・設備整備積立資産支出(措置)	21,871,000	21,871,000	0		
	都施設・設備整備積立資産支出	1,230,000	1,230,000	0		
拠点区分間繰入金支出	1,985,000	1,979,340	5,660			
	その他の活動支出計(8)	26,967,000	26,961,280	5,720		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△26,681,000	△26,755,660	74,660		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,754,000	3,921,408	△6,675,408		
	前期末支払資金残高(12)	39,785,494	39,785,494	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	37,031,494	43,706,902	△6,675,408		

## 救護施設 さつき荘拠点区分 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)
収益	生活保護事業収益	276,962,594	277,355,680	△393,086
	措置費収益	184,526,835	182,728,847	1,797,988
	事務費収益	158,795,610	154,178,993	4,616,617
	事業費収益	25,731,225	28,549,854	△2,818,629
	利用者負担金収益	20,138,532	19,827,102	311,430
	その他の事業収益	72,297,227	74,799,731	△2,502,504
	補助金事業収益	71,791,000	74,302,000	△2,511,000
	その他の事業収益	506,227	497,731	8,496
	経常経費寄附金収益	20,000	35,000	△15,000
	その他の収益	2,660		2,660
	共済会退職金収入	2,660		2,660
	サービス活動収益計(1)		276,985,254	277,390,680
サービス活動増減の部 費用	人件費	178,170,791	172,505,536	5,665,255
	職員給料	108,805,696	106,596,359	2,209,337
	職員賞与	32,018,914	30,073,834	1,945,080
	非常勤職員給与	12,098,713	11,760,300	338,413
	退職給付費用	3,224,600	3,061,274	163,326
	法定福利費	22,022,868	21,013,769	1,009,099
	事業費	47,353,473	48,443,352	△1,089,879
	給食費	17,612,332	17,954,240	△341,908
	保健衛生費	3,928,368	4,655,853	△727,485
	被服費	2,637,913	2,132,092	505,821
	教養娯楽費	1,888,883	1,894,962	△6,079
	日用品費	544,704	625,102	△80,398
	本人支給金	8,135,638	8,373,819	△238,181
	水道光熱費	7,988,046	7,788,455	199,591
	燃料費		2,990	△2,990
	消耗器具備品費	3,004,850	3,382,886	△378,036
	保険料	54,810	3,600	51,210
	賃借料	268,878	347,328	△78,450
	車輛燃料費(事業)	165,834	157,612	8,222
	地域生活訓練費	70,317	35,404	34,913
	雑費	1,052,900	1,089,009	△36,109
	事務費	18,179,305	20,697,736	△2,518,431
	福利厚生費	882,338	846,903	35,435
	職員被服費	65,043	47,274	17,769
	旅費交通費	249,810	268,470	△18,660
	研修研究費	719,422	527,310	192,112
	事務消耗品費	1,677,590	2,920,981	△1,243,391
	印刷製本費	303,126	1,443,019	△1,139,893
	水道光熱費	914,989	814,380	100,609
	燃料費	6,670		6,670
	車両燃料費(事務)	85,812	20,080	65,732
	修繕費	707,605	1,690,582	△982,977
	通信運搬費	536,213	508,280	27,933
	会議費	11,100	10,500	600
	広報費	296,542	331,906	△35,364
	業務委託費	6,670,129	5,611,636	1,058,493
	警備委託費	3,717,000	3,717,000	0
	清掃委託費	1,461,509	1,679,144	△217,635
	その他の委託費	1,491,620	215,492	1,276,128
	手数料	562,218	703,887	△141,669
	保険料	789,955	968,045	△178,090
賃借料	817,032	991,527	△174,495	
保守料	1,044,278	1,037,978	6,300	
諸会費	188,000	194,900	△6,900	

## 救護施設 さつき荘拠点区分 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)		
費用	雑費	1,651,433	1,760,078	△108,645		
	雑費	1,651,433	1,760,078	△108,645		
	減価償却費	12,836,400	12,951,015	△114,615		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,611,085	△3,647,685	36,600		
	サービス活動費用計(2)	252,928,884	250,949,954	1,978,930		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		24,056,370	26,440,726	△2,384,356		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	74,776	78,703	△3,927	
		その他のサービス活動外収益	1,158,789	1,270,563	△111,774	
		利用者等外給食収益	649,665	647,395	2,270	
		雑収益	509,124	623,168	△114,044	
		雑収益	509,124	623,168	△114,044	
	サービス活動外収益計(4)		1,233,565	1,349,266	△115,701	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,038,415	1,116,001	△77,586	
		利用者等外給食費	1,038,415	1,116,001	△77,586	
		サービス活動外費用計(5)		1,038,415	1,116,001	△77,586
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		195,150	233,265	△38,115
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,251,520	26,673,991	△2,422,471		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,230,000	1,304,000	△74,000	
		施設整備等補助金収益	1,230,000	1,304,000	△74,000	
		特別収益計(8)		1,230,000	1,304,000	△74,000
	費用	固定資産売却損・処分損	6	33,173	△33,167	
		構築物売却損・処分損		33,167	△33,167	
		器具及び備品売却損・処分損	6	4	2	
		その他の固定資産売却損・処分損		2	△2	
		拠点区分間繰入金費用	1,979,340	1,163,703	815,637	
		特別費用計(9)		1,979,346	1,196,876	782,470
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		△749,346	107,124	△856,470
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		23,502,174	26,781,115	△3,278,941		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		171,857,574	174,840,459	△2,982,885	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		195,359,748	201,621,574	△6,261,826	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)		23,101,000	29,764,000	△6,663,000	
	施設・設備整備積立金積立額(措置)		21,871,000	28,534,000	△6,663,000	
	都施設・設備整備積立金積立額		1,230,000	1,230,000	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		172,258,748	171,857,574	401,174		

## 救護施設 さつき荘拠点区分 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(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	60,978,685	55,549,545	5,429,140	17,958,483	16,450,751	1,507,732
現金預金	57,032,481	48,959,841	8,072,640	5,255,907	5,107,040	148,867
事業未収金	3,076,486	6,007,046	△2,930,560	3,638,897	3,638,897	3,638,897
未収補助金	0	74,000	△74,000	686,700	686,700	0
前払金	5,145	0	5,145	2,763,350	3,662,412	△899,062
前払費用	864,573	508,658	355,915	3,850,158	3,951,296	△101,138
固定資産	489,027,133	471,874,942	17,152,191	24,815,854	23,633,344	1,182,510
基本財産	63,137,563	67,992,546	△4,854,983	1,258,950	1,945,650	△686,700
建物	63,137,563	67,992,546	△4,854,983	23,556,904	21,687,694	1,869,210
その他の固定資産	425,889,570	403,882,396	22,007,174	42,774,337	40,084,095	2,690,242
建物	95,143,539	98,133,562	△2,990,023	44,291,333	47,902,418	△3,611,085
構築物	3,252,119	3,183,585	68,534	290,681,400	267,580,400	23,101,000
機械及び装置	1	1	0	75,900,000	75,900,000	0
車輻運搬具	3,215,521	4	3,215,517	189,887,200	168,016,200	21,871,000
器具及び備品	8,074,436	10,644,800	△2,570,364	24,894,200	23,664,200	1,230,000
有形リース資産	610,470	825,930	△215,460	172,258,748	171,857,574	401,174
無形リース資産	1,335,180	1,806,420	△471,240	23,502,174	26,781,115	△3,278,941
退職給付引当資産	23,556,904	21,687,694	1,869,210			
人件費積立資産	75,900,000	75,900,000	0			
施設・設備整備積立資産(措置)	189,887,200	168,016,200	21,871,000			
都施設・設備整備積立資産	24,894,200	23,664,200	1,230,000			
差入保証金	20,000	20,000	0			
資産の部合計	550,005,818	527,424,487	22,581,331	507,231,481	487,340,392	19,891,089
				負債及び純資産の部合計	527,424,487	22,581,331
				純資産の部		
				国庫補助金等特別積立金	47,902,418	△3,611,085
				その他の積立金	267,580,400	23,101,000
				人件費積立金	75,900,000	0
				施設・設備整備積立金(措置)	168,016,200	21,871,000
				都施設・設備整備積立金	23,664,200	1,230,000
				次期繰越活動増減差額	171,857,574	401,174
				(うち当期活動増減差額)	26,781,115	△3,278,941
				負債の部合計		
				負債及び純資産の部合計	487,340,392	19,891,089
				純資産の部合計	527,424,487	22,581,331

## 財務諸表に対する注記(救護施設 さつき荘拠点区分用)

### 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
- ・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。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上している。
- ・賞与引当金…該当なし
- ・徴収不能引当金…該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

#### 【記載例】

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 救護施設 さつき荘拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

### 5. 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				
建物	67,992,546		4,854,983	63,137,563
合 計	67,992,546	0	4,854,983	63,137,563

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	63,137,563 円
計	63,137,563 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	10,000,000 円		(ハトホーム拠点分)
計	10,000,000 円		

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	273,111,909	209,974,346	63,137,563
小計	273,111,909	209,974,346	63,137,563
その他の固定資産			
建物	139,262,659	44,119,120	95,143,539
構築物	3,756,449	504,330	3,252,119
機械及び装置	645,000	644,999	1
車輛運搬具	10,219,874	7,004,353	3,215,521
器具及び備品	41,924,928	33,850,492	8,074,436
有形リース資産	1,041,390	430,920	610,470
無形リース資産	2,277,660	942,480	1,335,180
小計	199,127,960	87,496,694	111,631,266
合計	472,239,869	297,471,040	174,768,829

9. 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	3,076,486		3,076,486
未収補助金	0		0
未収金	0		
合計	3,076,486	0	3,076,486

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 該当なし

11. 重要な後発事象  
 該当なし

12. 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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑  
拠点区分 救護施設 さつき荘

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		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 (E=A+B-C-D)		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		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)															
建物	66,878,903	46,152,006	0	0	4,558,478	3,103,791	0	0	62,320,425	43,048,215	132,486,394	89,592,561	194,806,819	132,640,776	
建物附属設備	1,113,643	1,095,355	0	0	296,505	278,225	0	0	817,138	817,130	77,487,952	52,817,587	78,305,090	53,634,717	
基本財産合計	67,992,546	47,247,361	0	0	4,854,983	3,382,016	0	0	63,137,563	43,865,345	209,974,346	142,410,148	273,111,909	186,275,493	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	85,891,196	0	0	0	2,438,733	0	0	0	83,452,463	0	10,944,961	0	93,797,424	0	
建物附属設備	12,242,366	655,056	840,000	840,000	1,391,290	229,069	0	0	11,891,076	425,987	33,774,159	19,696,313	45,465,235	20,122,300	
構築物	3,183,585	1	203,700	203,700	135,166	0	0	0	3,252,119	1	504,330	271,006	3,756,449	271,007	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	644,999	0	645,000	0	
車両及び運搬具	4	0	3,260,897	3,260,897	45,380	0	0	0	3,215,521	0	7,004,353	3,669,000	10,219,874	3,669,000	
器具及び備品	11,470,730	0	713,790	713,790	3,499,608	0	0	6	8,684,906	0	34,281,412	716,520	42,966,318	716,520	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	112,787,882	655,057	5,018,387	5,018,387	7,510,177	229,069	0	6	110,296,086	425,988	86,554,214	24,352,839	196,850,300	24,778,827	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	1,806,420	0	0	0	471,240	0	0	0	1,335,180	0	942,480	0	2,277,660	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	1,806,420	0	0	0	471,240	0	0	0	1,335,180	0	942,480	0	2,277,660	0	
その他の固定資産計	114,594,302	655,057	5,018,387	5,018,387	7,981,417	229,069	0	6	111,631,266	425,988	87,496,694	24,352,839	199,127,960	24,778,827	
基本財産及びその他の固定資産計	182,586,848	47,902,418	5,018,387	5,018,387	12,836,400	3,611,085	0	6	174,768,229	44,291,333	297,471,040	166,762,987	472,239,889	211,054,320	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



△ 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

(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 社会福祉法人 村山苑

拠点区分 救護施設 さつき荘

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		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 (E=A+B-C-D)		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		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			
差	182,586,848	47,902,418	5,018,387	0	12,836,400	3,611,085	6	0	174,768,829	44,291,333						

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月 31日

社会福祉法人 村山苑  
 救護施設 さつき荘

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		
退職給付引当金	21,687,694	2,290,800 ( 409,860 )	205,620	215,970 ( 215,970 )	23,556,904	退職共済制度 預け金の計上
徴収不能引当金(事業未収金)			0			
徴収不能引当金(長期貸付金)			0			
賞与引当金			0			
計	21,687,694	2,290,800	205,620	215,970	23,556,904	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 村山苑  
救護施設 さつき荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(措置)	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立金(措置)	168,016,200	21,871,000		189,887,200	
都施設・設備整備積立金	23,664,200	1,230,000		24,894,200	
人件費積立金(保育)					
修繕積立金(保育)					
備品等購入積立金(保育)					
保育所施設・設備整備積立金					
移行時特別積立金					
工賃変動積立金					
設備等整備積立金					
就労支援事業移行時積立金					
計	267,580,400	23,101,000	0	290,681,400	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(措置)	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立資産(措置)	168,016,200	21,871,000		189,887,200	
都施設・設備整備積立資産	23,664,200	1,230,000		24,894,200	
備品等購入積立資産(措置)					
人件費積立資産(保育)					
修繕積立資産(保育)					
備品等購入積立資産(保育)					
保育所施設・設備整備積立資産					
移行時特別積立資産					
移行時減価償却特別積立資産					
退職給付引当資産	21,687,694	2,290,800	421,590	23,556,904	
工賃変動積立資産					
設備等整備積立資産					
就労支援事業移行時積立資産					
計	289,268,094	25,391,800	421,590	314,238,304	

※ 退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して積み立てたものである。

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。