

資金収支計算書

第1号の1様式

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

社会福祉法人 正和会

(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	収入				
	介護保険事業収入	265,770,000	264,442,050	1,327,950	
	経常経費寄附金収入	390,000	390,000	0	
	受取利息配当金収入	8,000	10,727	2,727	
	その他の収入	9,311,000	9,375,713	64,713	
	事業活動収入計 (1)	275,479,000	274,218,490	1,260,510	
	支出				
	人件費支出	145,063,000	144,304,326	758,674	
	事業費支出	46,442,000	45,694,923	747,077	
	事務費支出	52,265,000	51,914,721	350,279	
利用者負担軽減額	20,000	14,760	5,240		
支払利息支出	3,723,000	3,723,000	0		
その他の支出	1,799,000	1,945,633	146,633		
事業活動支出計 (2)	249,312,000	247,597,363	1,714,637		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	26,167,000	26,621,127	454,127		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	24,820,000	24,820,000	0		
固定資産取得支出	260,000	260,000	0		
施設整備等支出計 (5)	25,080,000	25,080,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 25,080,000	Δ 25,080,000	0		
収入					
サービス区分間繰入金収入	10,349,000	0	10,349,000		
その他の活動による収入	0	5,013,800	5,013,800		
その他の活動収入計 (7)	15,289,000	5,013,800	10,275,200		
その他の活動による支出	0	431,295	431,295		
その他の活動支出計 (8)	15,289,000	431,295	14,857,705		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	4,582,505	4,582,505		
予備費支出 (10)	0		160,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	927,000	6,123,632	5,196,632		
前期末支払資金残高 (12)	78,932,016	78,932,016	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	79,859,016	85,055,648	5,196,632		

事業活動計算書

第2号の1様式

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 正和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動増減の部	収 益				
	介護保険事業収益	264,442,050	0	264,442,050	
	経常経費寄附金収益	390,000	0	390,000	
	サービス活動収益計 (1)	264,832,050	0	264,832,050	
	費 用				
	人件費	144,304,326	0	144,304,326	
	事業費	45,694,923	0	45,694,923	
	事務費	51,914,721	0	51,914,721	
	利用者負担軽減額	14,760	0	14,760	
	減価償却費	30,472,212	0	30,472,212	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,443,874	0 △	10,443,874		
サービス活動費用計 (2)	261,957,068	0	261,957,068		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,874,982	0	2,874,982		
収 益	受取利息配当金収益	10,727	0	10,727	
	その他のサービス活動外収益	9,375,713	0	9,375,713	
	サービス活動外収益計 (4)	9,386,440	0	9,386,440	
	費 用	支払利息	3,723,000	0	3,723,000
		その他のサービス活動外費用	1,945,633	0	1,945,633
サービス活動外費用計 (5)	5,668,633	0	5,668,633		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,717,807	0	3,717,807		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,592,789	0	6,592,789		
特別費用計 (9)	0	0	0		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,592,789	0	6,592,789		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	135,349,761	0	135,349,761	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	141,942,550	0	141,942,550	
	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)	141,942,550	0	141,942,550		

貸借対照表

第3号の1様式

平成 27 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 正和会

(単位：円)

資 産 の 部	資 産 の 部			増 減	負 債 の 部	負 債 の 部			増 減
	当 度	年 末	前 度			年 末	当 度	年 末	
流動資産	93,163,137		87,969,110		5,194,027	流動負債	8,107,489	9,037,094	△ 929,605
現金預金	50,540,781		44,342,529		6,198,252	未払金	6,325,244	7,275,670	△ 950,426
事業未収金	41,442,848		41,156,466		286,382	預り金	0	1,761,424	△ 1,761,424
立替金	0		87,260	△	87,260	職員預り金	1,782,245	0	1,782,245
前払金	1,179,508		2,382,855	△	1,203,347	固定負債	227,962,505	248,200,000	△ 20,237,495
固定資産	649,492,741		679,704,953	△	30,212,212	設備資金借入金	223,380,000	248,200,000	△ 24,820,000
基本財産	627,931,297		655,236,027	△	27,304,730	長期未払金	4,582,505	0	4,582,505
土地	102,390,689		102,390,689		0	負債の部合計	236,069,994	257,237,094	△ 21,167,100
建物	525,540,608		552,845,338	△	27,304,730	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	21,561,444		24,468,926	△	2,907,482	基本金	197,294,460	197,294,460	0
建物	448,858		469,816	△	20,958	国庫補助金等特別積立金	157,943,874	168,387,748	△ 10,443,874
構築物	10,124,328		11,623,401	△	1,499,073	その他の積立金	9,405,000	9,405,000	0
機械及び装置	2		257,251	△	257,249	修繕積立金	5,405,000	5,405,000	0
車輦運搬具			535,216	△	535,214	備品購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	1,566,064		2,161,052	△	594,988	車両積立金	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立預金	5,405,000		5,405,000		0	次期繰越活動増減差額	141,942,550	135,349,761	6,592,789
備品等購入積立預金	2,000,000		2,000,000		0	(うち当期活動増減差額)	6,592,789	0	6,592,789
車輛購入積立預金	2,000,000		2,000,000		0	純資産の部合計	506,585,884	510,436,969	△ 3,851,085
その他の固定資産	17,190		17,190		0	負債及び純資産の部合計	742,655,878	767,674,063	△ 25,018,185
資産の部合計	742,655,878		767,674,063	△	25,018,185				

資金収支内訳表(1-2)

第1号の2様式

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	264,442,050	0	264,442,050	0	264,442,050
	経常経費寄附金収入	390,000	0	390,000	0	390,000
	受取利息配当金収入	10,727	0	10,727	0	10,727
	その他の収入	3,448,013	5,927,700	9,375,713	0	9,375,713
	事業活動収入計(1)	268,290,790	5,927,700	274,218,490	0	274,218,490
	支出					
	人件費支出	144,019,665	284,661	144,304,326	0	144,304,326
	事業費支出	45,603,883	91,040	45,694,923	0	45,694,923
	事務費支出	51,370,119	544,602	51,914,721	0	51,914,721
	利用者負担軽減額	14,760	0	14,760	0	14,760
支払利息支出	3,723,000	0	3,723,000	0	3,723,000	
その他の支出	1,945,633	0	1,945,633	0	1,945,633	
事業活動支出計(2)	246,677,060	920,303	247,597,363	0	247,597,363	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,613,730	5,007,397	26,621,127	0	26,621,127	
支出						
設備資金借入金元金償還支出	24,820,000	0	24,820,000	0	24,820,000	
固定資産取得支出	260,000	0	260,000	0	260,000	
施設整備等支出計(5)	25,080,000	0	25,080,000	0	25,080,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 25,080,000	0	△ 25,080,000	0	△ 25,080,000	
収入						
事業区分間繰入金収入	5,007,397	0	5,007,397	△ 5,007,397	0	
その他の活動による収入	5,013,800	0	5,013,800	0	5,013,800	
その他の活動収入計(7)	10,021,197	0	10,021,197	△ 5,007,397	5,013,800	
支出						
事業区分間繰入金支出	0	5,007,397	5,007,397	△ 5,007,397	0	
その他の活動による支出	431,295	0	431,295	0	431,295	
その他の活動支出計(8)	431,295	5,007,397	5,438,692	△ 5,007,397	431,295	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,589,902	△ 5,007,397	4,582,505	0	4,582,505	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,123,632	0	6,123,632	0	6,123,632	
前期末支払資金残高(12)	78,932,016	0	78,932,016	0	78,932,016	
当期末支払資金残高(11)+(12)	85,055,648	0	85,055,648	0	85,055,648	

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

第2号の2様式

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	264,442,050	0	264,442,050	0	264,442,050
	経常経費寄附金収益	390,000	0	390,000	0	390,000
	サービス活動収益計 (1)	264,832,050	0	264,832,050	0	264,832,050
	費用					
	人件費	144,019,665	284,661	144,304,326	0	144,304,326
	事業費	45,603,883	91,040	45,694,923	0	45,694,923
	事務費	51,370,119	544,602	51,914,721	0	51,914,721
	利用者負担軽減額	14,760	0	14,760	0	14,760
	減価償却費	30,349,047	123,165	30,472,212	0	30,472,212
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,443,874	0	△ 10,443,874	0	△ 10,443,874	
サービス活動費用計 (2)	260,913,600	1,043,468	261,957,068	0	261,957,068	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,918,450	△ 1,043,468	2,874,982	0	2,874,982	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	10,727	0	10,727	0	10,727
	その他のサービス活動外収益	3,448,013	5,927,700	9,375,713	0	9,375,713
	サービス活動外収益計 (4)	3,458,740	5,927,700	9,386,440	0	9,386,440
	費用					
	支払利息	3,723,000	0	3,723,000	0	3,723,000
その他のサービス活動外費用	1,945,633	0	1,945,633	0	1,945,633	
サービス活動外費用計 (5)	5,668,633	0	5,668,633	0	5,668,633	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 2,209,893	5,927,700	3,717,807	0	3,717,807	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,708,557	4,884,232	6,592,789	0	6,592,789	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	5,007,397	0	5,007,397	△ 5,007,397	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	369,495	369,495	△ 369,495	0
	特別収益計 (8)	5,007,397	369,495	5,376,892	△ 5,376,892	0
	費用					
事業区分間繰入金費用	0	5,007,397	5,007,397	△ 5,007,397	0	
事業区分間固定資産移管費用	369,495	0	369,495	△ 369,495	0	
特別費用計 (9)	369,495	5,007,397	5,376,892	△ 5,376,892	0	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4,637,902	△ 4,637,902	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,346,459	246,330	6,592,789	0	6,592,789	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	135,349,761	0	135,349,761	0	135,349,761
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	141,696,220	246,330	141,942,550	0	141,942,550
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	141,696,220	246,330	141,942,550	0	141,942,550

貸借対照表内訳表

第3号の2様式

平成 27 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉法人	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	93,162,046	1,091	93,163,137	0	93,163,137
現金預金	50,539,690	1,091	50,540,781	0	50,540,781
事業未収金	41,442,848	0	41,442,848	0	41,442,848
前払金	1,179,508	0	1,179,508	0	1,179,508
固定資産	649,246,411	246,330	649,492,741	0	649,492,741
基本財産	627,931,297	0	627,931,297	0	627,931,297
土地	102,390,689	0	102,390,689	0	102,390,689
建物	525,540,608	0	525,540,608	0	525,540,608
その他の固定資産	21,315,114	246,330	21,561,444	0	21,561,444
建物	448,858	0	448,858	0	448,858
構築物	10,124,328	0	10,124,328	0	10,124,328
機械及び装置	2	0	2	0	2
車両運搬具	2	0	2	0	2
器具及び備品	1,319,734	246,330	1,566,064	0	1,566,064
修繕積立預金	5,405,000	0	5,405,000	0	5,405,000
備品等購入積立預金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
車両購入積立預金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	17,190	0	17,190	0	17,190
資産の部合計	742,408,457	247,421	742,655,878	0	742,655,878
流動負債	8,106,398	1,091	8,107,489	0	8,107,489
未払金	6,325,244	0	6,325,244	0	6,325,244
職員預り金	1,781,154	1,091	1,782,245	0	1,782,245
固定負債	227,962,505	0	227,962,505	0	227,962,505
設備資金借入金	223,380,000	0	223,380,000	0	223,380,000
長期未払金	4,582,505	0	4,582,505	0	4,582,505
負債の部合計	236,068,903	1,091	236,069,994	0	236,069,994
基本金	197,294,460	0	197,294,460	0	197,294,460
国庫補助金等特別積立金	157,943,874	0	157,943,874	0	157,943,874
その他の積立金	9,405,000	0	9,405,000	0	9,405,000
修繕積立金	5,405,000	0	5,405,000	0	5,405,000
備品購入積立金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
車両積立金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
次期繰越活動増減差額	141,696,220	246,330	141,942,550	0	141,942,550
(うち当期活動増減差額)	6,346,459	246,330	6,592,789	0	6,592,789
純資産の部合計	506,339,554	246,330	506,585,884	0	506,585,884
負債及び純資産の部合計	742,408,457	247,421	742,655,878	0	742,655,878

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する注記は特になし

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、車輛運搬具、器具及び備品費・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度の会計処理による。

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より新会計基準による会計処理に移行。

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 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、以下のとおりとなっている

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

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）は作成しない

(4) 当法人では、収益事業を実施していないため、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）は作成しない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 特別養護老人ホーム けしごの里拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特養入所」

「短期入所」

「社会福祉士及び介護福祉士法第14条における喀痰吸引等研修事業」（公益事業）

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	102,390,689			102,390,689
建物	552,845,338		27,304,730	525,540,608
合計	655,236,027		27,304,730	627,931,297

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

資産の耐用年数に応じて、国庫補助金等特別積立金10,443,874円を取り崩した

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）

102,390,689 円

1 社会福祉法人 正和会

建物（基本財産）	525,540,608	円
計	627,931,297	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）	223,380,000	円
計	223,380,000	円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	503,000	54,142	448,858
構築物	27,119,393	16,995,065	10,124,328
機械及び装置	12,862,614	12,862,612	2
車輛運搬具	4,305,490	4,305,488	2
器具及び備品費	18,819,122	17,253,058	1,566,064
その他の固定資産	17,190		17,190
合計	63,626,809	51,470,365	12,156,444

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	41,442,848		41,442,848
合計	41,442,848		41,442,848

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
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の内容	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	事業上の 関係				
該当なし											

13. 重要な偶発債務

重要な偶発債務については、記載すべき事項はない

14. 重要な後発事象

重要な後発事象については、記載すべき事項はない

1 社会福祉法人 正和会

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

特になし