

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

第1号の1様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	380,420,000	373,244,486	-7,175,514
		0198 借入金利息補助金収入	2,814,840	2,814,840	
		0199 経常経費寄附金収入		140,000	140,000
		0200 受取利息配当金収入	10,000	54,037	44,037
		0201 その他の収入	3,500,000	3,350,551	-149,449
	事業活動収入計(1)		386,744,840	379,603,914	-7,140,926
	支出	0129 人件費支出	248,730,000	247,778,372	951,628
		0130 事業費支出	76,100,000	71,980,329	4,119,671
		0131 事務費支出	57,480,000	60,638,198	-3,158,198
		0137 支払利息支出	2,814,840	2,814,840	
0138 その他の支出		1,440,000	1,654,450	-214,450	
事業活動支出計(2)		386,564,840	384,866,189	1,698,651	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		180,000	-5,262,275	-5,442,275	
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	33,510,000	33,509,500	-500
		施設整備等収入計(4)		33,510,000	33,509,500
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	33,510,000	33,510,000	
		0144 固定資産取得支出	650,000		650,000
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,400,000	2,400,300	-300
施設整備等支出計(5)		36,560,000	35,910,300	649,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,050,000	-2,400,800	649,200	
その他の活動による収支	収入	0221 事業区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	
		0223 サービス区分間繰入金収入	24,000,000	24,000,000	
		その他の活動による収入計(7)		25,500,000	25,500,000
	支出	0152 積立資産支出	32,740,000	32,943,500	-203,500
		0159 事業区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	
		0161 サービス区分間繰入金支出	24,000,000	24,000,000	
	その他の活動支出計(8)		58,240,000	58,443,500	-203,500
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-32,740,000	-32,943,500	-203,500	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-35,610,000	-40,606,575	-4,996,575	
前期末支払資金残高(12)		282,057,173	286,432,098	4,374,925	
当期末支払資金残高(11)+(12)		246,447,173	245,825,523	-621,650	

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

第2号の1様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	373,244,486	403,035,217	-29,790,731
		0086 その他の事業収益		661,850	-661,850
		0089 経常経費寄附金収益	140,000	185,000	-45,000
		0090 その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	373,384,486	403,882,067	-30,497,581
	費用	0015 人件費	250,721,872	258,587,633	-7,865,761
		0016 事業費	71,980,329	74,702,916	-2,722,587
		0017 事務費	60,638,198	62,794,152	-2,155,954
		0026 利用者負担軽減額			
		0027 減価償却費	43,633,556	44,767,834	-1,134,278
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-38,699,011	-40,744,611	2,045,600	
0029 徴収不能額					
0030 徴収不能引当金繰入					
0031 その他の費用					
サービス活動費用計(2)	388,274,944	400,107,924	-11,832,980		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,890,458	3,774,143	-18,664,601		
サービス活動外増減の部	収益	0092 借入金利息補助金収益	2,814,840	3,518,550	-703,710
		0093 受取利息配当金収益	54,037	53,167	870
		0098 その他のサービス活動外収益	3,350,551	1,752,924	1,597,627
		サービス活動外収益計(4)	6,219,428	5,324,641	894,787
	費用	0033 支払利息	2,814,840	3,518,550	-703,710
		0038 その他のサービス活動外費用	1,654,450	1,225,402	429,048
		サービス活動外費用計(5)	4,469,290	4,743,952	-274,662
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,750,138	580,689	1,169,449		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,140,320	4,354,832	-17,495,152		
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	33,509,500	33,509,500	
		0103 固定資産受贈額			
		0104 固定資産売却益			
		0105 事業区分間繰入金収益	1,500,000		1,500,000
		0106 拠点区分間繰入金収益			
		0107 サービス区分間繰入金収益	24,000,000		24,000,000
		0108 事業区分間固定資産移管収益			
		0109 拠点区分間固定資産移管収益			
		0110 サービス区分間固定資産移管収益			
		0111 その他の特別収益			
		特別収益計(8)	59,009,500	33,509,500	25,500,000
	費用	0040 基本金組入額			
		0042 固定資産売却損・処分損			
		0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)			
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	33,509,500	33,509,500	
		0046 事業区分間繰入金費用	1,500,000		1,500,000
		0047 拠点区分間繰入金費用			
0048 サービス区分間繰入金費用	24,000,000		24,000,000		
0049 事業区分間固定資産移管費用					
0050 拠点区分間固定資産移管費用					
0051 サービス区分間固定資産移管費用					
0052 その他の特別損失		731,680	-731,680		
特別費用計(9)	59,009,500	34,241,180	24,768,320		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-731,680	731,680		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-13,140,320	3,623,152	-16,763,472		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	291,049,105	292,425,953	-1,376,848	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	277,908,785	296,049,105	-18,140,320	
	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)	30,000,000	5,000,000	25,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	247,908,785	291,049,105	-43,140,320	

貸借対照表
平成27年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	273,247,103	292,770,098	-19,522,995	流動負債	63,331,880	42,248,300	21,083,580
現金預金	195,738,718	230,748,139	-35,009,421	事業未払金	5,959,019	5,601,538	357,481
事業未収金	56,344,606	61,428,170	-5,083,564	その他の未払金	20,705,991		20,705,991
未収金	11,794,410		11,794,410	1年以内返済予定設備資金借入金	33,510,000	33,510,000	
立替金	9,359,369	583,789	8,775,580	1年以内返済予定リース債務	2,400,300	2,400,300	
仮払金	10,000	10,000		職員預り金	756,570	736,462	20,108
固定資産	1,056,321,475	1,068,550,031	-12,228,556	固定負債	91,204,500	125,709,800	-34,505,300
基本財産	900,197,553	939,152,531	-38,954,978	設備資金借入金	67,020,000	100,530,000	-33,510,000
土地	398,612,660	398,612,660		リース債務	5,743,500	8,143,800	-2,400,300
建物	501,584,893	540,539,871	-38,954,978	退職給付引当金	18,441,000	17,036,000	1,405,000
その他の固定資産	156,123,922	129,397,500	26,726,422	負債の部合計	154,536,380	167,958,100	-13,421,720
構築物	1	1					
機械及び装置	4,556,861	5,411,272	-854,411	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	154,009	308,008	-153,999	基本金	440,153,980	440,153,980	
器具及び備品	4,098,244	5,368,112	-1,269,868	基本金	440,153,980	440,153,980	
有形リース資産	1,903,650	2,521,050	-617,400	国庫補助金等特別積立金	396,969,433	402,158,944	-5,189,511
ソフトウェア	7	7		国庫補助金等特別積立金	396,969,433	402,158,944	-5,189,511
無形リース資産	6,240,150	8,023,050	-1,782,900	その他の積立金	90,000,000	60,000,000	30,000,000
退職給付引当資産	18,441,000	17,036,000	1,405,000	修繕積立金	80,000,000	60,000,000	20,000,000
積立資産	30,730,000	30,730,000		その他の積立金	10,000,000		10,000,000
その他の積立資産	90,000,000	60,000,000	30,000,000	次期繰越活動増減差額	247,908,785	291,049,105	-43,140,320
				次期繰越活動増減差額	247,908,785	291,049,105	-43,140,320
				(うち当期活動増減差額)	-13,140,320	3,623,152	-16,763,472
				純資産の部合計	1,175,032,198	1,193,362,029	-18,329,831
資産の部合計	1,329,568,578	1,361,320,129	-31,751,551	負債及び純資産の部合計	1,329,568,578	1,361,320,129	-31,751,551

財務諸表に対する注記(社会福祉法人誠々会)

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、記載すべき事項はない。

2.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、車輛運搬具、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・・・掛金累計額で計上する。

3.重要な会計方針の変更

該当なし

4.法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、次の退職給付制度を利用している
社会福祉医療機構
神奈川県福利協会
中小企業小規模共済制度

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等は、以下のとおりになっている。
(1) 法人全体の財務諸表(資金収支計算書・事業活動計算書・貸借対照表)
(2) 事業区分別内訳表(資金収支内訳表・事業活動内訳表・貸借対照表内訳表)
(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(資金収支内訳表・事業活動内訳表・貸借対照表内訳表)
(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(資金収支内訳表・事業活動内訳表・貸借対照表内訳表)
(5) 各拠点におけるサービス区分の内容
社会福祉事業
ア 甘露苑拠点
本部
特別養護老人ホーム
短期入所
通所事業
居宅介護支援
公益事業
イ 依知地域包括支援センター拠点
地域包括支援

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。

基本財産の	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	398,612,660	0	0	398,612,660
建物	540,539,871	0	38,954,978	501,584,893
合計	939,152,531	0	38,954,978	900,197,553

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り崩し

該当なし

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) 398,612,660 円
建物(基本財産) 501,584,893 円
計 900,197,553
設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む) 100,530,000 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
構築物	70,645,904	70,645,903	1
機械装置	6,835,290	2,278,429	4,556,861
車輛運搬具	7,870,000	7,715,991	154,009
器具及び備品	88,693,056	84,594,812	4,098,244
有形リース資産	3,087,000	1,183,350	1,903,650
ソフトウェア	4,813,350	4,813,343	7
無形リース資産	8,914,500	2,674,350	6,240,150
合計	190,859,100	173,906,178	16,952,922

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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	56,344,606	0	56,344,606
合計	56,344,606	0	56,344,606

11.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

12.関連当事者との取引の内容

該当なし

13.重要な偶発債務

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。

15.その他社会福祉法人の資金収支及び純財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