

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

第1号様式

(単位:円)

社会福祉法人 光温会(合計)

勘定科目		予算	決算	差異
經常活動による収支	収入			
	介護保険収入	93,100,000	116,800,060	23,700,060
	利用料収入	0	0	0
	措置費収入	0	0	0
	自立支援事業収入	0	0	0
	寄付金収入	150,000	133,000	△ 17,000
	雑収入	900,000	1,641,910	741,910
	借入金利息補助金収入	813,750	813,750	0
	受取利息配当金収入	10,000	6,245	△ 3,755
	経理区分間繰入金収入	0	0	0
	經常収入計(1)	94,973,750	119,394,965	24,421,215
	支出			
	人件費支出	60,720,000	65,326,576	4,606,576
事務費支出	18,844,000	18,659,664	△ 184,336	
事業費支出	12,536,000	16,181,475	3,645,475	
借入金利息支出	813,750	813,750	0	
経理区分間繰入金支出	0	0	0	
經常支出計(2)	92,913,750	100,981,465	8,067,715	
經常活動資金収支差額	0	0		
(3) = (1) - (2)	2,060,000	18,413,500	16,353,500	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,400,000	1,470,000	△ 70,000
	施設整備等寄付金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	1,400,000	1,470,000	△ 70,000
	支出			
	固定資産取得支出	3,460,000	3,940,000	△ 480,000
元入金支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	3,460,000	3,940,000	△ 480,000	
施設整備等資金収支差額	0	0		
(6) = (4) - (5)	△ 2,060,000	△ 2,470,000	410,000	
財務活動による収支	収入			
	借入金元金償還補助金収入	7,749,500	7,749,500	0
	借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立預金取崩収入	0	0	0
	その他の収入	500	76,000	75,500
	財務収入計(7)	7,750,000	7,825,500	75,500
	支出			
	借入金元金償還支出	7,750,000	7,750,000	0
	積立預金積立支出	0	0	0
	その他の支出	0	445,500	445,500
財務支出計(8)	7,750,000	8,195,500	445,500	
財務活動資金収支差額	0	0		
(9) = (7) - (8)	0	△ 370,000	△ 370,000	
予備費(10)	0	0		
当期資金収支差額	0	0	0	
(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	15,573,500	15,573,500	
	0	0	0	
前期末支払資金残高	46,330,464	46,330,464	0	
当期末支払資金残高	46,330,464	61,903,964	15,573,500	

事業活動収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

第3号様式

(単位:円)

社会福祉法人 光温会(合計)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収支の部	収入			
	介護保険収入	116,800,060	93,783,739	23,016,321
	利用料収入	0	0	0
	措置費収入	0	0	0
	自立支援事業収入	0	0	0
	寄付金収入	133,000	0	133,000
	雑収入	1,641,910	1,113,408	528,502
	借入金元金償還補助金収入	7,749,500	7,749,500	0
	引当金戻入	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,120,528	9,016,839	△ 3,896,311
	事業活動収支計(1)	131,444,998	111,663,486	19,781,512
	支出			
	人件費支出	65,326,576	57,756,180	7,570,396
	事務費支出	18,659,664	16,053,494	2,606,170
事業費支出	16,181,475	14,552,133	1,629,342	
減価償却費	11,293,278	13,961,414	△ 2,668,136	
退職給与引当金繰入	369,500	474,000	△ 104,500	
事業活動支出計(2)	111,830,493	102,797,221	9,033,272	
事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	19,614,505	8,866,265	10,748,240	
事業活動外収支の部	収入			
	借入金利息補助金収入	813,750	976,500	△ 162,750
	受取利息配当金収入	6,245	5,365	880
	会計単位間繰入金収入	0	0	0
	経理区分間繰入金収入	0	0	0
	事業活動外収入計(4)	819,995	981,865	△ 161,870
	支出			
	借入金利息支出	813,750	976,500	△ 162,750
	経理区分間繰入金支出	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
事業活動外支出計(5)	813,750	976,500	△ 162,750	
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	6,245	5,365	880	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)	19,620,750	8,871,630	10,749,120	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	1,470,000	0	1,470,000
	施設整備等寄付金収入	0	0	0
	借入金元金寄附金収入	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	特別収入計(8)	1,470,000	0	1,470,000
	支出			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	37,415	0	37,415
国庫補助金等特別積立金積立額	1,470,000	0	1,470,000	
特別支出計(9)	1,507,415	0	1,507,415	
特別収支差額(10) = (8) - (9)	△ 37,415	0	△ 37,415	
当期活動収支差額 (11) = (3) + (6) + (10)	19,583,335	8,871,630	10,711,705	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	62,057,325	53,185,695	8,871,630
	当期繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	81,640,660	62,057,325	19,583,335
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金組入額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	81,640,660	62,057,325	19,583,335

貸借対照表

平成26年 3月31日 現在

第5号様式

社会福祉法人 光温会(合計)

(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	64,720,339	48,894,557	15,825,782	流動負債	2,816,375	2,564,093	252,282
現金預金	44,999,262	33,363,700	11,635,562	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	2,655,820	2,391,351	264,469
未収金	19,601,077	15,410,857	4,190,220	預り金	125,275	66,902	58,373
貯蔵品	0	0	0	前受金	35,280	105,840	△ 70,560
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	120,000	120,000	0	その他の引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受消費税	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	287,513,348	294,534,541	△ 7,021,193	固定負債	36,384,500	43,765,000	△ 7,380,500
基本財産	263,419,280	269,203,147	△ 5,783,867	設備資金借入金	31,000,000	38,750,000	△ 7,750,000
建物	157,054,280	162,838,147	△ 5,783,867	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	106,365,000	106,365,000	0	退職給与引当金	5,384,500	5,015,000	369,500
基本財産特定預金	0	0	0				
その他の固定資産	24,094,068	25,331,394	△ 1,237,326	負債の部合計	39,200,875	46,329,093	△ 7,128,218
建物	0	0	0				
構築物	14,372,017	17,997,033	△ 3,625,016	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	118,866,000	118,866,000	0
車輛運搬具	1,085,817	1,856,901	△ 771,084	基本金	118,866,000	118,866,000	0
器具及び備品	3,234,564	445,290	2,789,274	国庫補助金等特別積立金	93,137,926	96,788,454	△ 3,650,528
土地	0	0	0	その他の積立金	19,388,226	19,388,226	0
建設仮勘定	0	0	0	移行時特別積立金	19,388,226	19,388,226	0
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	81,640,660	62,057,325	19,583,335
移行時特別積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	81,640,660	62,057,325	19,583,335
その他の固定資産	5,401,670	5,032,170	369,500	(うち当期活動差額)	19,583,338	8,871,630	10,711,708
退職共済預け金	5,384,500	5,015,000	369,500				
リサイクル預託金	17,170	17,170	0	純資産の部合計	313,032,812	297,100,005	15,932,807
資産の部合計	352,233,687	343,429,098	8,804,589	負債及び純資産の部合計	352,233,687	336,300,880	15,932,807

脚注

1. 減価償却費の累計額 234,197,677
2. 別紙固定資産台帳に記載するのは減価償却資産のみであり、
土地、退職共済預け金、リサイクル預託金は記載がない。

注 記

1. 重要な会計方針
 - (1) 会計処理の方式 社会福祉法人 会計基準
 - (2) 減価償却の方法 定額法
 - (3) 退職給与引当金の計上基準 年度末在職職員にかかる神奈川県福利協会 退職共済掛け金 事業主拠出金累計額を計上。

2. 基本財産の増加
なし 円

3. 基本財産の減少
なし 円

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し
国庫補助金等特別積立金を減価償却に伴い取り崩した。
国庫補助金等特別積立金取崩額 3,650,528 円
国庫補助金等特別積立金を器具備品処分に伴い取り崩した。
国庫補助金等特別積立金取崩額 0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び金額
基本財産土地 106,365,000 円

基本財産建物 157,054,280 円

担保している債務の種類及び金額
設備資金借入金 31,000,000 円

6. その他
移行時特別積立預金の積立不足額 19,388,226 円