

理事長	施設長		会計責任者	担当者

第1号の1様式

資金収支計算書

(自) 平成27年3月31日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 光温会

(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	106,250,000	1,347,620	104,902,380	
		障害福祉サービス等事業収入		1,347,620	1,347,620	
		借入金利息補助金収入	651,000		651,000	
		経常経費寄附金収入	150,000		150,000	
		受取利息配当金収入	10,000		10,000	
		その他の収入	850,000	35,280	814,720	
	事業活動収入計(1)		107,911,000	35,280	107,875,720	
	支出	人件費支出	65,890,000		65,890,000	
		事業費支出	19,340,000	963,210	18,376,790	
		事務費支出	22,030,000	839,550	22,869,550	
支払利息支出		651,000		651,000		
事業活動支出計(2)		107,911,000	123,660	107,787,340		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	88,380	88,380		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,749,500		7,749,500	
		その他の施設整備等による収入	500		500	
		施設整備等収入計(4)	7,750,000	0	7,750,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,750,000		7,750,000	
		施設整備等支出計(5)	7,750,000	0	7,750,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
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	
		その他の活動支出計(8)		0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	88,380	88,380		
前期末支払資金残高(12)		40,800,536	71,087,709	30,287,173		
当期末支払資金残高(11)+(12)		40,800,536	70,999,329	30,198,793		

理事長	施設長		会計責任者	担当者

第2号の1様式

事業活動計算書

(自) 平成27年3月31日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 光温会

(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	1,347,620		
	障害福祉サービス等事業収益	1,347,620		
	その他の収益	835,810		
	サービス活動収益計(1)	835,810	0	0
費用	事業費	963,210		
	事務費	839,550		
	減価償却費	9,750,757		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,810,556		
	サービス活動費用計(2)	1,063,861	0	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		228,051	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	800,530		
	サービス活動外収益計(4)	800,530	0	0
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		800,530	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,028,581	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	7,749,500			
特別費用計(9)	7,749,500	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,749,500	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,778,081	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	101,028,886	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,250,805	0	0
	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)		92,250,805	0	0

理事長	施設長		会計責任者	担当者

第3号の1様式

貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 光温会

(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	78,701,558			流動負債	10,759,922		
現金預金	59,660,962			事業未払金	2,827,588		
事業未収金	18,917,596			1年以内返済予定設備資金借入金	7,750,000		
未収金				預り金			
未収補助金				職員預り金	182,334		
前払金	123,000			前受金			
固定資産	278,209,591			固定負債	21,331,500		
基本財産	257,635,412			設備資金借入金	15,500,000		
土地	106,365,000			退職給付引当金	5,831,500		
建物	151,270,412			負債の部合計	32,091,422	0	0
その他の固定資産	20,574,179			純 資 産 の 部			
構築物	11,408,331			基本金	118,866,000		
車輛運搬具	471,042			基本金	118,866,000		
器具及び備品	2,846,136			国庫補助金等特別積立金	140,009,491		
退職給付引当資産	5,831,500			国庫補助金等特別積立金	140,009,491		
その他の固定資産	17,170			次期繰越活動増減差額	65,944,236		
				(うち当期活動増減差額)	35,084,650		
				純資産の部合計	324,819,727	0	0
資産の部合計	356,911,149	0	0	負債及び純資産の部合計	356,911,149	0	0

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

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

・満期保有目的の債券等 - 償却原価法(定額法)

・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 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

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - ・ ・ ・ 神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

退職給付制度は神奈川県福利協会の実施する退職共済制度による。

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になっている。

(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)

(4) 公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)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 温水ケアセンター(社会福祉事業)

「通所介護事業」

「介護予防通所介護事業」

「訪問介護事業」

「介護予防訪問介護事業」

「障害福祉サービス居宅介護事業」

「居宅支援事業」

「配食サービス事業」

「本部」

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
(基)土地	106,365,000			106,365,000
(基)建物	157,054,280		5,783,868	151,270,412
合計	263,419,280	0	5,783,868	257,635,412

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

社会福祉法人会計基準の移行に伴い、過年度分の借入金元金償還補助金に係る国庫補助金等特別積立金について移行仕訳を計上し、2,178,672円を取り崩した。

8 . 担保に供している資産

該当なし

9 . 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)土地	106,365,000		106,365,000
(基)建物	247,173,850	95,903,438	151,270,412
構築物	122,916,150	111,507,819	11,408,331
車輛運搬具	11,888,873	11,417,831	471,042
器具及び備品	27,236,902	24,390,766	2,846,136
ソフトウェア	728,580	728,580	
その他の固定資産	17,170		17,170
合計	516,326,525	243,948,434	272,378,091

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	18,972,982		18,972,982
未収金			
未収補助金			
合計	18,972,982	0	18,972,982

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

該当なし

該当なし

13 . 重要な偶発債務

該当なし

14 . 重要な後発事象

該当なし

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
該当なし