

平成26年度

平成26年 4月 1日から
平成27年 3月 31日まで

財 務 諸 表

茨城県筑西市下中山360-1

社会福祉法人 凜徳会

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	[324,730,000]	[324,224,872]	[505,128]	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[20,000]	[16,202]	[3,798]	
	その他の収入	[1,790,000]	[1,754,912]	[35,088]	
	事業活動収入計(1)	[326,540,000]	[325,995,986]	[544,014]	
	事業活動による支出	人件費支出	[168,720,000]	[159,360,565]	[9,359,435]
事業費支出		[46,483,000]	[39,843,744]	[6,639,256]	
事務費支出		[30,522,000]	[26,993,935]	[3,528,065]	
就労支援事業支出		[0]	[0]	[0]	
授産事業支出		[0]	[0]	[0]	
支払利息支出		[6,800,000]	[5,492,995]	[1,307,005]	
その他の支出		[1,530,000]	[825,919]	[704,081]	
流動資産評価損等による資金減少額		[120,000]	[0]	[120,000]	
事業活動支出計(2)	[254,175,000]	[232,517,158]	[21,657,842]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[72,365,000]	[93,478,828]	[△ 21,113,828]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[133,280,000]	[133,280,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[1,720,000]	[859,040]	[860,960]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[135,000,000]	[134,139,040]	[860,960]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 135,000,000]	[△ 134,139,040]	[△ 860,960]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[0]	[0]	
その他の活動支出計(8)	[0]	[0]	[0]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[0]	[0]	[0]		
予備費(10)	[10,000,000]		[10,000,000]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 72,635,000]	[△ 40,660,212]	[△ 31,974,788]		
前期末支払資金残高(12)	200,147,553	200,147,553	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[127,512,553]	[159,487,341]	[△ 31,974,788]		

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

(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 収益	介護保険事業収益	[324,224,872]	[326,036,858]	[△ 1,811,986]	
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]	
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)	[324,224,872]	[326,036,858]	[△ 1,811,986]	
	活動 増減 の 部	人件費	[159,360,565]	[151,289,312]	[8,071,253]
		事業費	[39,843,744]	[39,071,041]	[772,703]
事務費		[26,993,935]	[26,069,299]	[924,636]	
就労支援事業費用		[0]	[0]	[0]	
授産事業費用		[0]	[0]	[0]	
減価償却費		[36,368,600]	[36,046,478]	[322,122]	
国庫補助金等特別積立金取崩額		[△ 14,365,401]	[△ 14,365,401]	[0]	
徴収不能額		[0]	[73,842]	[△ 73,842]	
サービス活動費用計(2)		[248,201,443]	[238,184,571]	[10,016,872]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[76,023,429]	[87,852,287]	[△ 11,828,858]		
サービス 活動 外 増減 の 部	受取利息配当金収益	[16,202]	[27,360]	[△ 11,158]	
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	
	その他のサービス活動外収益	[1,754,912]	[6,055,497]	[△ 4,300,585]	
	サービス活動外収益計(4)	[1,771,114]	[6,082,857]	[△ 4,311,743]	
活動 外 増減 の 部	支払利息	[5,492,995]	[7,656,136]	[△ 2,163,141]	
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
	その他のサービス活動外費用	[825,919]	[1,568,501]	[△ 742,582]	
	サービス活動外費用計(5)	[6,318,914]	[9,224,637]	[△ 2,905,723]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 4,547,800]	[△ 3,141,780]	[△ 1,406,020]		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[71,475,629]	[84,710,507]	[△ 13,234,878]		
特別 増減 の 部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]	
特別 費用 の 部	基本金組入額	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]	
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
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)	[71,475,629]	[84,710,507]	[△ 13,234,878]		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[83,103,818]	[△ 1,606,689]	[84,710,507]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[154,579,447]	[83,103,818]	[71,475,629]	
活動 増減 差 額 の 部	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)	154,579,447	83,103,818	71,475,629		

貸借対照表

平成 27 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	[174,263,003]	[216,474,317]	[△ 42,211,314]	流動負債	[61,575,662]	[149,606,764]	[△ 88,031,102]
現金預金	126,609,260	167,916,874	△ 41,307,614	事業未払金	14,448,290	15,106,476	△ 658,186
事業未収金	47,173,743	47,539,419	△ 365,676	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	480,000	735,000	△ 255,000	資金借入金	46,800,000	133,280,000	△ 86,480,000
立替金	0	560	△ 560	預り金	2,552	790,200	△ 787,648
仮払金	0	282,464	△ 282,464	職員預り金	324,820	430,088	△ 105,268
固定資産	[872,409,697]	[907,919,257]	[△ 35,509,560]	固定負債	[421,880,000]	[468,680,000]	[△ 46,800,000]
基本財産	[826,464,697]	[856,166,879]	[△ 29,702,182]	設備資金借入金	421,880,000	468,680,000	△ 46,800,000
土地	82,403,585	82,403,585	0	負債の部合計	[483,455,662]	[618,286,764]	[△ 134,831,102]
建物	820,791,750	820,791,750	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額	△ 76,730,638	△ 47,028,456	△ 29,702,182	基本金	[150,528,585]	[150,528,585]	[0]
その他の固定資産	[45,945,000]	[51,752,378]	[△ 5,807,378]	国庫補助金等特別積立金	[258,109,006]	[272,474,407]	[△ 14,365,401]
土地	14,197,200	14,197,200	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
建物	167,055	167,055	0	次期繰越活動増減差額	[154,579,447]	[83,103,818]	[71,475,629]
構築物	12,574,362	12,423,162	151,200	(うち当期活動増減差額)	71,475,629	84,710,507	△ 13,234,878
器具及び備品	33,740,387	33,244,227	496,160				
減価償却累計額	△ 16,642,524	△ 9,976,106	△ 6,666,418				
権利	294,000	294,000	0				
ソフトウェア	1,514,520	1,302,840	211,680				
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
				純資産の部合計	[563,217,038]	[506,106,810]	[57,110,228]
資産の部合計	1,046,672,700	1,124,393,574	△ 77,720,874	負債及び純資産の部合計	1,046,672,700	1,124,393,574	△ 77,720,874

財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

- ・該当事項なし。

2. 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

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度の給付金を退職金としているため設定していない。

3. 重要な会計方針の変更

- ・該当事項なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度を採用している。

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 当法人では社会福祉事業のみを行っているため、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 当法人では1拠点のみのため、作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア あしま拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホームあしま」

「指定短期入所生活介護事業所あしま」

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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	82,403,585	0	0	82,403,585
建物	773,763,294	0	29,702,182	744,061,112
合計	856,166,879	0	29,702,182	826,464,697

7. 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

- ・該当事項なし。

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）	下中山西鶴360-1ほか	82,403,585 円
・建物（基本財産）	下中山360-1	744,061,112 円
・土地（その他の固定資産）	下中山西鶴360-12ほか	14,197,200 円
計		840,661,897 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。）	468,680,000 円
計	468,680,000 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。

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	82,403,585	0	82,403,585
建物（基本財産）	820,791,750	76,730,638	744,061,112
土地（その他の固定資産）	14,197,200	0	14,197,200
建物（その他の固定資産）	167,055	19,588	147,467
構築物（その他の固定資産）	12,574,361	1,976,229	10,598,132
器具及び備品（その他の固定資産）	33,740,387	14,034,825	19,705,562
権利（その他の固定資産）	294,000	50,887	243,113
ソフトウェア（その他の固定資産）	1,514,520	560,994	953,526
出資金	100,000	0	100,000
合計	965,782,858	93,373,161	872,409,697

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

・徴収不能引当金は計上していない。

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

・所有していない。

12. 関連当事者との取引の内容

・該当事項なし。

13. 重要な偶発債務

・該当事項なし。

14. 重要な後発事象

・該当事項なし。

15. その他社会福祉法人の資産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

・該当事項なし。

財 産 目 録
平成27年 3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1、流動資産	
現金	現金手許有高 46,709
普通預金	結城信用金庫下館南支店 54,562,551
定期預金	結城信用金庫下館南支店 72,000,000
事業未収金	47,173,743
貯蔵品	480,000
.....	
流動資産合計	174,263,003
2、固定資産	
(1) 基本財産	
建物	所在 筑西市下中山字西鶴360番1 820,791,750
土地	所在 筑西市下中山字西鶴360番1 地目 宅 52,278,497
土地	所在 筑西市下中山字西鶴360番3 地目 宅 30,125,088
減価償却累計額	△ 76,730,638
基本財産合計	826,464,697
(2) その他の固定資産	
土地	所在 筑西市下中山字西鶴360番12 地目 宅 5,631,600
土地	所在 筑西市下中山字西鶴371番3 地目 宅 3,374,400
土地	所在 筑西市下中山字西鶴371番5 地目 宅 5,191,200
建物	167,055
構築物	12,574,362
器具及び備品	33,740,387
減価償却累計額	△ 16,642,524
権利	294,000
ソフトウェア	1,514,520
出資金	結城信用金庫 100,000
.....	
その他の固定資産合計	45,945,000
固定資産合計	872,409,697
資産合計	1,046,672,700
II 負債の部	
1、流動負債	
事業未払金	14,448,290
1年以内返済予定設備資金借入金	46,800,000
預り金	2,552
職員預り金	324,820
.....	
流動負債合計	61,575,662
2、固定負債	
設備資金借入金	結城信用金庫 421,880,000
.....	
固定負債合計	421,880,000
負債合計	483,455,662
差 引 純 資 産	563,217,038