

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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	727,585,000	723,210,945	4,374,055	
	借入金利息補助金収入	203,000	200,960	2,040	
	受取利息配当金収入		21,277	△ 21,277	
	その他の収入		3,294,430	△ 3,294,430	
	事業活動収入計(1)	727,788,000	726,727,612	1,060,388	
支出	人件費支出	471,114,000	472,344,772	△ 1,230,772	
	事業費支出	118,504,000	103,946,751	14,557,249	
	事務費支出	72,124,000	64,615,905	7,508,095	
	支払利息支出	4,337,000	4,326,060	10,940	
	その他の支出		11,902	△ 11,902	
	事業活動支出計(2)	666,079,000	645,245,390	20,833,610	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	61,709,000	81,482,222	△ 19,773,222		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,606,000		6,606,000	
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	固定資産売却収入	1,050,000		1,050,000	
	施設整備等収入計(4)	107,656,000	100,000,000	7,656,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	46,427,000	46,426,000	1,000		
固定資産取得支出	164,306,000	164,579,581	△ 273,581		
施設整備等支出計(5)	210,733,000	211,005,581	△ 272,581		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 103,077,000	△ 111,005,581	7,928,581		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		1,160,000	△ 1,160,000	
	その他の活動収入計(7)	0	1,160,000	△ 1,160,000	
	支出				
	積立資産支出	10,600,000	3,400,000	7,200,000	
	その他の活動による支出		1,730,000	△ 1,730,000	
その他の活動支出計(8)	10,600,000	5,130,000	5,470,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,600,000	△ 3,970,000	△ 6,630,000		
予備費支出(10)	4,400,000	—	4,400,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 56,368,000	△ 33,493,359	△ 22,874,641		
前期末支払資金残高(12)	179,282,000	240,643,225	△ 61,361,225		
当期末支払資金残高(11)+(12)	122,914,000	207,149,866	△ 84,235,866		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	723,210,945	686,100,279	37,110,666
	経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
	サービス活動収益計(1)	723,210,945	686,110,279	37,100,666
	費用			
	人件費	477,201,582	439,195,256	38,006,326
	事業費	103,946,751	96,877,684	7,069,067
	事務費	61,191,876	62,680,047	△ 1,488,171
	利用者負担軽減額		19,059	△ 19,059
	減価償却費	73,542,720	74,145,330	△ 602,610
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,365,202		△ 21,365,202	
サービス活動費用計(2)	694,517,727	672,917,376	21,600,351	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,693,218	13,192,903	15,500,315	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	200,960	226,080	△ 25,120
	受取利息配当金収益	21,277	21,731	△ 454
	その他のサービス活動外収益	3,294,430	993,989	2,300,441
	サービス活動外収益計(4)	3,516,667	1,241,800	2,274,867
	費用			
	支払利息	4,326,060	4,717,534	△ 391,474
	その他のサービス活動外費用	11,902		11,902
	サービス活動外費用計(5)	4,337,962	4,717,534	△ 379,572
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 821,295	△ 3,475,734	2,654,439
経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,871,923	9,717,169	18,154,754	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		4,575,680	△ 4,575,680
	特別収益計(8)	0	4,575,680	△ 4,575,680
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△ 21,800,494	21,800,494
特別費用計(9)	0	△ 21,800,494	21,800,494	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	26,376,174	△ 26,376,174	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,871,923	36,093,343	△ 8,221,420	
繰越活動増減差額(12)	434,745,968	401,052,625	33,693,343	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	462,617,891	437,145,968	25,471,923	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		2,600,000	△ 2,600,000
	その他の積立金積立額(16)	3,400,000	5,000,000	△ 1,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	459,217,891	434,745,968	24,471,923

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	226,912,535	260,681,522	△ 33,768,987	流動負債	36,282,114	35,124,961	1,157,153
現金預金	111,659,408	147,786,796	△ 36,127,388	事業未払金	19,238,754	19,999,866	△ 761,112
事業未収金	111,577,317	108,664,643	2,912,674	預り金	5,231	5,231	0
貯蔵品	1,945,506	2,501,288	△ 555,782	職員預り金	305,066	30,000	275,066
立替金	616,594	636,111	△ 19,517	前受金	92,751	3,200	89,551
前払費用	1,113,710	1,092,684	21,026	仮受金	120,867	0	120,867
				賞与引当金	16,519,445	15,086,664	1,432,781
固定資産	1,476,307,229	1,379,594,453	96,712,776	固定負債	783,241,591	727,961,676	55,279,915
基本財産	1,123,300,336	1,176,334,409	△ 53,034,073	設備資金借入金	761,054,000	707,480,000	53,574,000
土地	130,000,000	130,000,000	0	退職給付引当金	11,769,591	9,793,676	1,975,915
建物	678,991,857	701,074,061	△ 22,082,204	長期預り金	10,418,000	10,688,000	△ 270,000
建物附属設備	311,308,479	342,260,348	△ 30,951,869	負債の部合計	819,523,705	763,086,637	56,437,068
定期預金	3,000,000	3,000,000	0				
その他の固定資産	353,006,893	203,260,044	149,746,849	純資産の部			
土地	72,289,275	72,289,275	0	基本金	14,000,000	14,000,000	0
建物附属設備	12,279,544	13,485,330	△ 1,205,786	第1号基本金	3,000,000	3,000,000	0
構築物	5,796,448	6,575,852	△ 779,404	第3号基本金	11,000,000	11,000,000	0
車両運搬具	7,342,153	9,678,927	△ 2,336,774	国庫補助金等特別積立金	383,078,168	404,443,370	△ 21,365,202
器具及び備品	44,911,793	60,484,163	△ 15,572,370	その他の積立金	27,400,000	24,000,000	3,400,000
建設仮勘定	165,629,581	1,050,000	164,579,581	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
権利	5,008,448	5,622,761	△ 614,313	修繕積立金	10,400,000	7,000,000	3,400,000
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	0
修繕積立資産	10,400,000	7,000,000	3,400,000	定期積立金	15,000,000	15,000,000	0
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	459,217,891	434,745,968	24,471,923
共済財団退職金預け金	11,769,591	9,793,676	1,975,915	(うち当期活動増減差額)	27,871,923	36,093,343	△ 8,221,420
差入保証金	300,000		300,000				
定期積立金	15,000,000	15,000,000	0				
定額積立金							
その他の固定資産	280,060	280,060	0	純資産の部合計	883,696,059	877,189,338	6,506,721
資産の部合計	1,703,219,764	1,640,275,975	62,943,789	負債及び純資産の部合計	1,703,219,764	1,640,275,975	62,943,789

資金収支内訳表
(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		社会福祉事業	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	717,515,461	5,695,484	723,210,945		723,210,945
	借入金利息補助金収入	200,960		200,960		200,960
	受取利息配当金収入	20,996	281	21,277		21,277
	その他の収入	3,294,430		3,294,430		3,294,430
	事業活動収入計(1)	721,031,847	5,695,765	726,727,612		726,727,612
	支出					
	人件費支出	466,650,207	5,694,565	472,344,772		472,344,772
	事業費支出	103,946,751		103,946,751		103,946,751
	事務費支出	63,769,062	846,843	64,615,905		64,615,905
支払利息支出	4,326,060		4,326,060		4,326,060	
その他の支出	11,902		11,902		11,902	
事業活動支出計(2)	638,703,982	6,541,408	645,245,390		645,245,390	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	82,327,865	△ 845,643	81,482,222		81,482,222	
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金収入	100,000,000		100,000,000		100,000,000
	施設整備等収入計(4)	100,000,000		100,000,000		100,000,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	46,426,000		46,426,000		46,426,000
固定資産取得支出	164,579,581		164,579,581		164,579,581	
施設整備等支出計(5)	211,005,581		211,005,581		211,005,581	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 111,005,581		△ 111,005,581		△ 111,005,581	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入		5,020,363	5,020,363	△ 5,020,363	0
	その他の活動による収入	1,160,000		1,160,000		1,160,000
	その他の活動収入計(7)	1,160,000	5,020,363	6,180,363	△ 5,020,363	1,160,000
	支出					
	積立資産支出	3,400,000		3,400,000		3,400,000
	事業区分間繰入金支出	5,020,363		5,020,363	△ 5,020,363	0
その他の活動による支出	1,730,000		1,730,000		1,730,000	
その他の活動支出計(8)	10,150,363		10,150,363	△ 5,020,363	5,130,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,990,363	5,020,363	△ 3,970,000	0	△ 3,970,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 37,668,079	4,174,720	△ 33,493,359	0	△ 33,493,359	
前期末支払資金残高(11)	242,250,963	△ 1,607,738	240,643,225		240,643,225	
当期末支払資金残高(10)+(11)	204,582,884	2,566,982	207,149,866	0	207,149,866	

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	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	収入					
	介護保険事業収益	717,515,461	5,695,484	723,210,945		723,210,945
	サービス活動収益計(1)	717,515,461	5,695,484	723,210,945		723,210,945
	費用					
	人件費	471,402,969	5,798,613	477,201,582		477,201,582
	事業費	103,946,751		103,946,751		103,946,751
	事務費	60,392,969	798,907	61,191,876		61,191,876
減価償却費	73,503,971	38,749	73,542,720		73,542,720	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,365,202		△ 21,365,202		△ 21,365,202	
サービス活動費用計(2)	687,881,458	6,636,269	694,517,727		694,517,727	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,634,003	△ 940,785	28,693,218		28,693,218	
サービス活動外増減の部	収入					
	借入金利息補助金収益	200,960		200,960		200,960
	受取利息配当金収益	20,996	281	21,277		21,277
	その他のサービス活動外収益	3,294,430		3,294,430		3,294,430
	サービス活動外収益計(4)	3,516,386	281	3,516,667		3,516,667
	支払利息	4,326,060		4,326,060		4,326,060
	その他のサービス活動外費用	11,902		11,902		11,902
サービス活動外費用計(5)	4,337,962		4,337,962		4,337,962	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 821,576	281	△ 821,295		△ 821,295	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,812,427	△ 940,504	27,871,923		27,871,923	
特別増減の部	収入					
	事業区分間繰入金収益		5,020,363	5,020,363	△ 5,020,363	0
	特別収益計(8)	0	5,020,363	5,020,363	△ 5,020,363	0
	費用					
	事業区分間繰入金費用	5,020,363		5,020,363	△ 5,020,363	0
特別費用計(9)	5,020,363		5,020,363	△ 5,020,363	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,020,363	5,020,363	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,792,064	4,079,859	27,871,923	0	27,871,923	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	436,496,622	△ 1,750,654	434,745,968		434,745,968
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	460,288,686	2,329,205	462,617,891	0	462,617,891
活動増減差額の部	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)	3,400,000		3,400,000		3,400,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	456,888,686	2,329,205	459,217,891	0	459,217,891	

貸借対照表内訳表
平成27年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	224,191,746	2,720,789	226,912,535	0	226,912,535
現金預金	110,074,393	1,585,015	111,659,408		111,659,408
事業未収金	110,441,543	1,135,774	111,577,317		111,577,317
貯蔵品	1,945,506		1,945,506		1,945,506
立替金	616,594		616,594		616,594
前払費用	1,113,710		1,113,710		1,113,710
固定資産	1,476,164,824	142,405	1,476,307,229		1,476,307,229
基本財産	1,123,300,336		1,123,300,336		1,123,300,336
土地	130,000,000		130,000,000		130,000,000
建物	678,991,857		678,991,857		678,991,857
建物附属設備	311,308,479		311,308,479		311,308,479
定期預金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	352,864,488	142,405	353,006,893		353,006,893
土地	72,289,275		72,289,275		72,289,275
建物附属設備	12,279,544		12,279,544		12,279,544
構築物	5,796,448		5,796,448		5,796,448
車輛運搬具	7,342,153		7,342,153		7,342,153
器具及び備品	44,911,792	1	44,911,793		44,911,793
建設仮勘定	165,629,581		165,629,581		165,629,581
権利	5,008,448		5,008,448		5,008,448
人件費積立資産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
修繕積立資産	10,400,000		10,400,000		10,400,000
備品等購入積立資産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
共済財団退職金預け金	11,627,187	142,404	11,769,591		11,769,591
差入保証金	300,000		300,000		300,000
定期積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
その他の固定資産	280,060		280,060		280,060
資産の部合計	1,700,356,570	2,863,194	1,703,219,764	0	1,703,219,764
流動負債	35,890,529	391,585	36,282,114	0	36,282,114
事業未払金	19,084,947	153,807	19,238,754		19,238,754
預り金	5,231		5,231		5,231
職員預り金	305,066	0	305,066		305,066
前受金	92,751	0	92,751		92,751
仮受金	120,867		120,867		120,867
賞与引当金	16,281,667	237,778	16,519,445		16,519,445
固定負債	783,099,187	142,404	783,241,591		783,241,591
設備資金借入金	761,054,000		761,054,000		761,054,000
退職給付引当金	11,627,187	142,404	11,769,591		11,769,591
長期預り金	10,418,000		10,418,000		10,418,000
負債の部合計	818,989,716	533,989	819,523,705	0	819,523,705
基本金	14,000,000		14,000,000		14,000,000
第1号基本金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
第3号基本金	11,000,000		11,000,000		11,000,000
国庫補助金等特別積立金	383,078,168		383,078,168		383,078,168
その他の積立金	27,400,000		27,400,000		27,400,000
人件費積立金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
修繕積立金	10,400,000		10,400,000		10,400,000
備品等購入積立金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
次期繰越活動増減差額	456,888,686	2,329,205	459,217,891	0	459,217,891
(うち当期活動増減差額)	23,792,064	4,079,859	27,871,923	0	27,871,923
純資産の部合計	881,366,854	2,329,205	883,696,059	0	883,696,059
負債及び純資産の部合計	1,700,356,570	2,863,194	1,703,219,764	0	1,703,219,764

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

宮城県社会福祉協議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け金納付額のうち法人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、独立法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、宮城県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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になっている。

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)

(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)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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	130,000,000	0	0	130,000,000
建物	701,074,061	0	22,082,204	678,991,857
建物附属設備	342,260,348	0	30,951,869	311,308,479
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	1,176,334,409	0	53,034,073	1,123,300,336

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

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。

基本財産建物(ほくと苑拠点区分)	116,848,903円
基本財産建物附属設備(ほくと苑拠点区分)	68,608,566円
基本財産土地(木かげ拠点区分)	130,000,000円
基本財産建物(せんじゅ拠点区分)	567,445,710円
基本財産建物附属設備(せんじゅ拠点区分)	344,138,790円

計 1,227,041,969円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備借入金(ほくと苑拠点区分)	10,990,000円
設備借入金(木かげ拠点区分)	71,304,000円
設備借入金(せんじゅ拠点区分)	578,760,000円

計 661,054,000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

基本財産			
建物	796,943,807	117,951,950	678,991,857
建物附属設備	472,747,284	161,438,805	311,308,479
小計	1,269,691,091	279,390,755	990,300,336
その他の固定資産			
建物附属設備	17,996,821	5,717,277	12,279,544
構築物	12,175,154	6,378,706	5,796,448
車輛運搬具	29,967,602	22,625,449	7,342,153
器具及び備品	117,585,045	72,673,252	44,911,793
権利	9,390,225	4,381,777	5,008,448
その他の固定資産	280,060	0	280,060
小計	187,394,907	111,776,461	75,618,446
合計	1,457,085,998	391,167,216	1,065,918,782

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	111,577,317	0	111,577,317
合計	111,577,317	0	111,577,317

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

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	法人等の名称	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				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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