第1号の1様式

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	76,086,133	74,409,082	1,677,051	
		受取利息配当金収入	4,967	7,354	△ 2,387	
		その他の収入	269,051	287,406	△ 18,355	
		事業活動収入計 (1)	76,360,151	74,703,842	1,656,309	
	支出	人件費支出	39,295,362	39,060,792	234,570	
		事業費支出	12,308,757	11,853,188	455,569	
		事務費支出	10,436,152	10,289,575	146,577	
		支払利息支出	1,347,427	1,279,952	67,475	
		事業活動支出計 (2)	63,387,698	62,483,507	904,191	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		12,972,453	12,220,335	752,118	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	13,332,000	13,332,000	0	
		施設整備等支出計 (5)	13,332,000	13,332,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 13,332,000	△ 13,332,000	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	0	
	支出					
		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	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 359,547	△ 1,111,665	752,118	

前期末支払資金残高 (12)	0	34,688,872	△ 34,688,872	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	△ 359,547	33,577,207	△ 33,936,754	

第1号の2様式

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	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	74,409,082	74,409,082	0	74,409,082
		受取利息配当金収入	7,354	7,354	0	7,354
		その他の収入	287,406	287,406	0	287,406
		事業活動収入計 (1)	74,703,842	74,703,842	0	74,703,842
	支出	人件費支出	39,060,792	39,060,792	0	39,060,792
		事業費支出	11,853,188	11,853,188	0	11,853,188
		事務費支出	10,289,575	10,289,575	0	10,289,575
		支払利息支出	1,279,952	1,279,952	0	1,279,952
		事業活動支出計 (2)	62,483,507	62,483,507	0	62,483,507
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		12,220,335	12,220,335	0	12,220,335
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	13,332,000	13,332,000	0	13,332,000
		施設整備等支出計 (5)	13,332,000	13,332,000	0	13,332,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 13,332,000	△ 13,332,000	0	△ 13,332,000
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	0	0
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0	0
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 1,111,665	△ 1,111,665	0	△ 1,111,665
前期末支払資金残高 (11)			34,688,872	34,688,872	0	34,688,872
当期末支払資金残高 (10)+(11)			33,577,207	33,577,207	0	33,577,207

第2号の1様式

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	74,409,082	83,460,174	△ 9,051,092
		サービス活動収益計 (1)	74,409,082	83,460,174	△ 9,051,092
	費用	人件費	39,060,792	46,643,000	△ 7,582,208
		事業費	11,853,188	11,760,647	92,541
		事務費	10,289,575	10,267,237	22,338
		減価償却費	11,237,966	11,045,906	192,060
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,370,246	△ 5,245,246	△ 125,000
		サービス活動費用計 (2)	67,071,275	74,471,544	△ 7,400,269
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		7,337,807	8,988,630	△ 1,650,823
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,354	7,434	△ 80
		その他のサービス活動外収益	287,406	102,992	184,414
		サービス活動外収益計 (4)	294,760	110,426	184,334
	費用	支払利息	1,279,952	1,482,485	△ 202,533
		サービス活動外費用計 (5)	1,279,952	1,482,485	△ 202,533
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 985,192	△ 1,372,059	386,867
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			6,352,615	7,616,571	△ 1,263,956
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
		特別収益計 (8)	0	1,000,000	△ 1,000,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000
		特別費用計 (9)	0	1,000,000	△ 1,000,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			6,352,615	7,616,571	△ 1,263,956
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 12,474,985	△ 20,091,556	7,616,571
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 6,122,370	△ 12,474,985	6,352,615
	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)		△ 6,122,370	△ 12,474,985	6,352,615

第2号の2様式

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	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	74,409,082	74,409,082	0	74,409,082
		サービス活動収益計 (1)	74,409,082	74,409,082	0	74,409,082
	費用	人件費	39,060,792	39,060,792	0	39,060,792
		事業費	11,853,188	11,853,188	0	11,853,188
		事務費	10,289,575	10,289,575	0	10,289,575
		減価償却費	11,237,966	11,237,966	0	11,237,966
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,370,246	△ 5,370,246	△ 0	△ 5,370,246
		サービス活動費用計 (2)	67,071,275	67,071,275	0	67,071,275
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		7,337,807	7,337,807	0	7,337,807
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,354	7,354	0	7,354
		その他のサービス活動外収益	287,406	287,406	0	287,406
		サービス活動外収益計 (4)	294,760	294,760	0	294,760
	費用	支払利息	1,279,952	1,279,952	0	1,279,952
		サービス活動外費用計 (5)	1,279,952	1,279,952	0	1,279,952
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 985,192	△ 985,192	0	△ 985,192
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			6,352,615	6,352,615	0	6,352,615
特別増減の部	収益					
		特別収益計 (8)	0	0	0	0
	費用					
		特別費用計 (9)	0	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			6,352,615	6,352,615	0	6,352,615
活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 12,474,985	△ 12,474,985	0	△ 12,474,985
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 6,122,370	△ 6,122,370	0	△ 6,122,370
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 6,122,370	△ 6,122,370	0	△ 6,122,370

第3号の1様式

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	36,684,127	36,957,785	△ 273,658	流動負債	16,438,920	15,588,913	850,007
現金預金	24,969,180	25,350,294	△ 381,114	事業未払金	1,618,905	2,110,235	△ 491,330
未収金	11,620,147	10,862,323	757,824	１年以内返済予定設備資金借入金	13,332,000	13,320,000	12,000
貯蔵品	94,800	745,168	△ 650,368	預り金	139,065	158,678	△ 19,613
				前受金	1,348,950	0	1,348,950
固定資産	315,020,004	326,257,970	△ 11,237,966	固定負債	163,337,000	176,681,000	△ 13,344,000
基本財産	299,479,050	307,491,600	△ 8,012,550	設備資金借入金	163,337,000	176,681,000	△ 13,344,000
建物	288,492,750	296,478,000	△ 7,985,250	負債の部合計	179,775,920	192,269,913	△ 12,493,993
建物附属設備	986,300	1,013,600	△ 27,300	純資産の部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	15,540,954	18,766,370	△ 3,225,416	基本金	58,160,000	58,160,000	0
構築物	692,960	732,370	△ 39,410	第１号基本金	58,160,000	58,160,000	0
車輌運搬具	926,000	1,296,400	△ 370,400	国庫補助金等特別積立金	119,890,581	125,260,827	△ 5,370,246
器具及び備品	12,691,954	15,051,440	△ 2,359,486	その他の積立金	0	0	0
ソフトウエア	1,230,040	1,686,160	△ 456,120	次期繰越活動増減差額	△ 6,122,370	△ 12,474,985	6,352,615
				（うち当期活動増減差額）	6,352,615	7,616,571	△ 1,263,956
				純資産の部合計	171,928,211	170,945,842	982,369
資産の部合計	351,704,131	363,215,755	△ 11,511,624	負債及び純資産の部合計	351,704,131	363,215,755	△ 11,511,624

第3号の2様式

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	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	36,684,127	36,684,127	0	36,684,127
現金預金	24,969,180	24,969,180	0	24,969,180
未収金	11,620,147	11,620,147	0	11,620,147
貯蔵品	94,800	94,800	0	94,800
固定資産	315,020,004	315,020,004	0	315,020,004
基本財産	299,479,050	299,479,050	0	299,479,050
建物	288,492,750	288,492,750	0	288,492,750
建物附属設備	986,300	986,300	0	986,300
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	15,540,954	15,540,954	0	15,540,954
構築物	692,960	692,960	0	692,960
車輌運搬具	926,000	926,000	0	926,000
器具及び備品	12,691,954	12,691,954	0	12,691,954
ソフトウエア	1,230,040	1,230,040	0	1,230,040
資産の部合計	351,704,131	351,704,131	0	351,704,131
流動負債	16,438,920	16,438,920	0	16,438,920
事業未払金	1,618,905	1,618,905	0	1,618,905
１年以内返済予定設備資金借入金	13,332,000	13,332,000	0	13,332,000
預り金	139,065	139,065	0	139,065
前受金	1,348,950	1,348,950	0	1,348,950
固定負債	163,337,000	163,337,000	0	163,337,000
設備資金借入金	163,337,000	163,337,000	0	163,337,000
負債の部合計	179,775,920	179,775,920	0	179,775,920
基本金	58,160,000	58,160,000	0	58,160,000
第１号基本金	58,160,000	58,160,000	0	58,160,000
国庫補助金等特別積立金	119,890,581	119,890,581	0	119,890,581
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 6,122,370	△ 6,122,370	0	△ 6,122,370
（うち当期活動増減差額）	6,352,615	6,352,615	0	6,352,615
純資産の部合計	171,928,211	171,928,211	0	171,928,211
負債及び純資産の部合計	351,704,131	351,704,131	0	351,704,131

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）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）棚卸資産の評価基準及び評価方法
・貯蔵品　…　最終仕入原価法による原価法

（３）固定資産の減価償却の方法
・建物並び器具及び備品－定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

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

該当なし

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。当法人では、1拠点のみとなっており拠点区分内訳表を作成しておりません。
（４）収益事業における拠点区分別内訳表。当法人では収益事業を行っていないため、作成しておりません。
（５）公益事業における拠点区分別内訳表。当法人では公益事業を行っていないため、作成しておりません。
（６）各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　特別養護老人ホーム韮生郷
「本部」
「特別養護老人ホーム韮生郷」
「老人短期入所にろうごう」

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
建物（基本）	296,478,000	0	7,985,250	288,492,750
建物附属設備（基本）	1,013,600	0	27,300	986,300
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合　計	307,491,600	0	8,012,550	299,479,050

７．会計基準第3章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

国庫補助金等特別積立金の取崩　国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額を5,370,246円取崩しております

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
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（基本）	307,125,000	18,632,250	288,492,750
建物附属設備（基本）	1,050,000	63,700	986,300
小　計	308,175,000	18,695,950	289,479,050
その他の固定資産			
構築物	788,200	95,240	692,960
車輌運搬具	1,481,600	555,600	926,000
器具及び備品	18,191,874	5,499,920	12,691,954
ソフトウェア	2,280,600	1,050,560	1,230,040
小　計	22,742,274	7,201,320	15,540,954
合　計	330,917,274	25,897,270	305,020,004

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
未収金	11,620,147	0	11,620,147
合　計	11,620,147	0	11,620,147

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容並びに帳簿価額、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

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．その他の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

(1)処遇改善加算の前受計上について
　従来は期末において介護職員処遇改善加算を介護職員に支給していたが、当期においては期末に支給せず翌期平成27年5月に支給することとした。そのため、期末において支給予定の処遇改善加算金を当期の収益から前受金へ振替えている。

別紙5

財　産　目　録

平成 27年　3月 31日 現在

（単位：円）

資産・負債の内訳		金　額
Ⅰ　資産の部		
1　流動資産		
現金預金		24,969,180
現金		62,971
普通預金	別紙明細添付	24,906,209
未収金	別紙明細添付	11,620,147
貯蔵品	別紙明細添付	94,800
	流動資産合計	36,684,127
2　固定資産		
(1)　基本財産		
建物	所在地　香美市物部町大栃字宮ノナロ89番地1 家屋番号　97番の1 種類　木造瓦葺2階建　1階888.75㎡　2階873.00㎡	288,492,750
建物附属設備	固定資産台帳参照	986,300
定期預金	別紙明細添付	10,000,000
	基本財産合計	299,479,050
(2)　その他の固定資産		
構築物	固定資産台帳参照	692,960
車輌運搬具	固定資産台帳参照	926,000
器具及び備品	固定資産台帳参照	12,691,954
ソフトウエア	固定資産台帳参照	1,230,040
	その他の固定資産合計	15,540,954
	固定資産合計	315,020,004
	資産合計	351,704,131
Ⅱ　負債の部		
1　流動負債		
事業未払金	別紙明細添付	1,618,905
1年以内返済予定設備資金借入金	別紙明細添付	13,332,000
預り金	別紙明細添付	139,065
前受金	別紙明細添付	1,348,950
	流動負債合計	16,438,920
2　固定負債		
設備資金借入金	別紙明細添付	163,337,000
	固定負債合計	163,337,000
	負債合計	179,775,920
	差引純資産	171,928,211