

法人名	社会福祉法人 賀集会
施設名	ケアハウス賀集楽
会計単位名	社会福祉法人 賀集会

## 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	達成・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	133,062,447	133,146,070	△83,623		100.06%
	老人福祉事業収入	67,663,944	67,894,196	△230,252		100.34%
	その他の事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	36,000	188,750	△152,750		524.31%
	受取利息配当金収入	1,680	2,814	△1,134		167.50%
	その他の収入	1,476,600	1,223,387	253,213		82.85%
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	202,240,671	202,455,217	△214,546		100.11%
	支出					
	人件費支出	127,745,628	120,722,819	7,022,809	職員数の減による減額	94.50%
	事業費支出	30,727,744	30,095,459	632,285		97.94%
	事務費支出	22,157,330	21,844,447	312,883		98.59%
利用者負担軽減額						
支払利息支出	3,087,522	3,087,522			100.00%	
その他の支出	1,032,000	1,026,628	5,372		99.48%	
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	184,750,224	176,776,875	7,973,349		95.68%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,490,447	25,678,342	△8,187,895		146.81%	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入					
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	15,365,636	15,365,636			100.00%
	固定資産取得支出	500,000	474,800	25,200		94.96%
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	15,865,636	15,840,436	25,200		99.84%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,865,636	△15,840,436	△25,200		99.84%	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	長期貸付金回収収入					
	投資有価証券売却収入					
	積立資産取崩収入					
	その他の活動による収入	840,000	1,081,867	△241,867		128.79%
	その他の活動収入計(7)	840,000	1,081,867	△241,867		128.79%
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,404,000	1,404,000			100.00%
長期貸付金支出						
投資有価証券取得支出						
積立資産支出						
その他の活動による支出	1,060,000	1,868,944	△808,944		176.32%	
その他の活動支出計(8)	2,464,000	3,272,944	△808,944		132.83%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,624,000	△2,191,077	567,077		134.92%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	811	7,646,829	△7,646,018		#####	
前期末支払資金残高(12)	17,199,893	17,199,893			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,200,704	24,846,722	△7,646,018		144.45%	

法人名	社会福祉法人 賀集会
施設名	ケアハウス賀集楽
会計単位名	社会福祉法人 賀集会

## 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)	前年比率	備考
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	133,146,070		133,146,070		
	老人福祉事業収益	67,894,196		67,894,196		
	その他の事業収益					
	経常経費寄附金収益	188,750		188,750		
	その他の収益					
	サービス活動収益計(1)	201,229,016		201,229,016		
	費用					
	人件費	120,785,819		120,785,819		
	事業費	30,095,459		30,095,459		
	事務費	21,844,447		21,844,447		
	利用者負担軽減額					
	減価償却費	19,339,407		19,339,407		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,081,866		△7,081,866		
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
サービス活動費用計(2)	184,983,266		184,983,266			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,245,750		16,245,750			
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益					
	受取利息配当金収益	2,814		2,814		
	有価証券評価益					
	有価証券売却益					
	投資有価証券評価益					
	投資有価証券売却益					
	その他のサービス活動外収益	1,223,387		1,223,387		
	サービス活動外収益計(4)	1,226,201		1,226,201		
	費用					
	支払利息	3,087,522		3,087,522		
	有価証券評価損					
	有価証券売却損					
	投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損						
その他のサービス活動外費用	1,026,628		1,026,628			
サービス活動外費用計(5)	4,114,150		4,114,150			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,887,949		△2,887,949			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,357,801		13,357,801			
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益					
	施設整備等寄附金収益					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
	固定資産受贈額					
	固定資産売却益					
	その他の特別収益	296,867		296,867		
	特別収益計(8)	296,867		296,867		
	費用					
	基本金組入額					
	資産評価損					
	固定資産売却損・処分損					
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
	国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失						
その他の特別損失	3,099,612		3,099,612			
特別費用計(9)	3,099,612		3,099,612			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,802,745		△2,802,745			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,555,056		10,555,056			

# 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)	前年比率	備考
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,684,904		94,684,904		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,239,960		105,239,960		
	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)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	105,239,960		105,239,960		

法人名	社会福祉法人 賀集会
施設名	ケアハウス賀集会
会計単位名	社会福祉法人 賀集会

## 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	37,875,617		37,875,617	流動負債	32,689,803		32,689,803
現金預金	16,457,310		16,457,310	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	12,740,295		12,740,295
事業未収金	18,179,306		18,179,306	その他の未払金			
未収金	82,416		82,416	支払手形			
未収補助金	2,028,000		2,028,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	14,252,908		14,252,908
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,033,000		1,033,000
貯蔵品	393,028		393,028	1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用	32,400		32,400
商品・製品				預り金	11,984		11,984
仕掛品				職員預り金	244,216		244,216
原材料				前受金			
立替金	250,253		250,253	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	485,304		485,304	賞与引当金	4,375,000		4,375,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	404,033,884		404,033,884	固定負債	143,007,000		143,007,000
基本財産	355,149,477		355,149,477	設備資金借入金	137,247,000		137,247,000
土地	82,019,230		82,019,230	長期運営資金借入金			
建物	273,130,247		273,130,247	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	48,884,407		48,884,407	長期未払金			
土地	36,500,000		36,500,000	長期預り金	5,760,000		5,760,000
建物	2,468,530		2,468,530	その他の固定負債			
構築物	7,166,033		7,166,033	負債の部合計	175,696,803		175,696,803
機械及び装置				純資産の部			
車輛運搬具	101,064		101,064	基本金	30,000,000		30,000,000
器具及び備品	1,422,703		1,422,703	第一号基本金	30,000,000		30,000,000
建設仮勘定				第二号基本金			
有形リース資産				第三号基本金			
権利				国庫補助金等特別積立金	130,972,738		130,972,738
ソフトウェア	493,500		493,500	その他の積立金			
無形リース資産				その他の積立金			
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	105,239,960		105,239,960
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	10,555,056		10,555,056
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
その他の積立資産							
差入保証金	50,000		50,000				
長期前払費用	672,577		672,577				
その他の固定資産	10,000		10,000	純資産の部合計	266,212,698		266,212,698
資産の部合計	441,909,501		441,909,501	負債及び純資産の部合計	441,909,501		441,909,501

# 財務諸表に対する注記

## 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  
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品一定額法  
・リース資産—該当なし

(3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金  
外部拠出型の退職金制度に加入しており、当該制度の規約に基づき支払った掛金はその都度費用処理しているため、計上していない。  
・賞与引当金  
職員に支給する賞与のうち、当該会計年度に属する額を見積もり計上している。  
・徴収不能引当金  
金銭債権が徴収不能となる可能性は極めて小さいと認められるため、計上していない。

(4) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法

## 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

独立行政法人勤労者退職金共済機構・中小企業退職金共済制度  
正規職員及び週の所定労働時間が30時間以上の非正規職員を対象とし、採用後2年を経過した日以降の月から加入する

## 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）  
当法人は、事業区分がひとつの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（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
当法人は、拠点区分がひとつのため作成していない。
- (4) 公益事業、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、公益事業並びに収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① ケアハウス賀集楽拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 法人本部
    - イ ケアハウス賀集楽

## 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
基本財産				
土地	82,019,230			82,019,230
建物	290,394,541		17,264,294	273,130,247
合計	372,413,771		17,264,294	355,149,477

# 財務諸表に対する注記

## 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。

	円
土地	82,019,230 円
建物	273,130,247 円
計	355,149,477 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。

	円
1年以内返済予定設備資金借入金福祉医療機構	10,761,000 円
設備資金借入金(福祉医療機構)	107,131,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金(百五銀行)	2,988,000 円
設備資金借入金(百五銀行)	30,116,000 円
計	150,996,000 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（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
基本財産			
土地	82,019,230		82,019,230
建物	402,658,598	129,528,351	273,130,247
その他の固定資産			
土地	36,500,000		36,500,000
建物	5,936,133	3,467,603	2,468,530
構築物	15,943,385	8,777,352	7,166,033
車輛運搬具	1,156,500	1,055,436	101,064
器具及び備品	6,636,940	5,214,237	1,422,703
ソフトウェア	810,398	316,898	493,500
差入保証金	50,000		50,000
長期前払費用	672,577		672,577
その他の固定資産	10,000		10,000
合計	552,393,761	148,359,877	404,033,884

## 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	18,179,306		18,179,306
未収金	82,416		82,416
未収補助金	2,028,000		2,028,000
立替金	250,253		250,253
合計	20,539,975		20,539,975

## 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

# 財務諸表に対する注記

## 1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(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				

## 1 3. 重要な偶発債務

該当なし

## 1 4. 重要な後発事象

該当なし

## 1 5. 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