

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

第1号の1様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	539,090,857	538,557,013	533,844
		0199 経常経費寄附金収入	360,000	390,000	-30,000
		0200 受取利息配当金収入	20,000	11,277	8,723
		0201 その他の収入	850,000	737,965	112,035
		事業活動収入計(1)	540,320,857	539,696,255	624,602
	支	0129 人件費支出	350,231,200	348,170,653	2,060,547
		0130 事業費支出	68,225,000	66,751,561	1,473,439
		0131 事務費支出	27,032,000	27,214,445	-182,445
		0137 支払利息支出	1,848,000	1,838,474	9,526
		事業活動支出計(2)	447,336,200	443,975,133	3,361,067
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	92,984,657	95,721,122	-2,736,465	
施設整備等による収支	収	0207 固定資産売却収入	67,270	67,270	0
		施設整備等収入計(4)	67,270	67,270	0
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	161,332,000	161,332,000	0
		0144 固定資産取得支出	400,000	390,520	9,480
		施設整備等支出計(5)	161,732,000	161,722,520	9,480
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-161,664,730	-161,655,250	-9,480	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入	1,000,000	446,200	553,800
		その他の活動による収入計(7)	1,000,000	446,200	553,800
	支	0152 積立資産支出	1,913,800	1,850,200	63,600
		その他の活動支出計(8)	1,913,800	1,850,200	63,600
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-913,800	-1,404,000	490,200
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-69,593,873	-67,338,128	-2,255,745	
	前期末支払資金残高(12)	287,568,668	287,568,668	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	217,974,795	220,230,540	-2,255,745	

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

第2号の1様式
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	538,557,013	535,539,062	3,017,951
		0089 経常経費寄附金収益	390,000	655,000	-265,000
		サービス活動収益計(1)	538,947,013	536,194,062	2,752,951
	費用	0015 人件費	349,574,653	340,095,633	9,479,020
		0016 事業費	66,751,561	62,046,518	4,705,043
		0017 事務費	27,214,445	23,494,801	3,719,644
		0027 減価償却費	31,909,515	33,749,093	-1,839,578
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,583,783	-9,601,884	1,018,101
		サービス活動費用計(2)	466,866,391	449,784,161	17,082,230
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	72,080,622	86,409,901	-14,329,279
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	11,277	10,122	1,155
		0098 その他のサービス活動外収益	737,965	1,177,417	-439,452
		サービス活動外収益計(4)	749,242	1,187,539	-438,297
	費用	0033 支払利息	1,838,474	3,615,829	-1,777,355
		0038 その他のサービス活動外費用	2,681,853	934,258	1,747,595
		サービス活動外費用計(5)	4,520,327	4,550,087	-29,760
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,771,085	-3,362,548	-408,537
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	68,309,537	83,047,353	-14,737,816	
特別増減の部	収益	0104 固定資産売却益	67,270	0	67,270
		特別収益計(8)	67,270	0	67,270
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1	1	0
		特別費用計(9)	1	1	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	67,269	-1	67,270	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	68,376,806	83,047,352	-14,670,546	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	514,679,656	431,632,304	83,047,352
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	583,056,462	514,679,656	68,376,806
		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)	583,056,462	514,679,656	68,376,806

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

第3号の1様式
(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
0001 流動資産	232,949,141	298,935,449	-65,986,308	0006 流動負債	54,050,601	54,688,781	-638,180
1111 現金預金	155,092,279	221,285,801	-66,193,522	2112 事業未払金	11,300,583	9,110,977	2,189,606
1131 事業未収金	76,722,035	76,041,295	680,740	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	41,332,000	43,322,000	-1,990,000
1161 立替金	343,457	574,823	-231,366	2132 預り金	4,084	56,447	-52,363
1162 前払金	112,000	100,000	12,000	2133 職員預り金	1,413,934	2,199,357	-785,423
1163 前払費用	679,370	933,530	-254,160	0007 固定負債	96,229,600	254,746,600	-158,517,000
0002 固定資産	798,732,927	832,108,776	-33,375,849	2311 設備資金借入金	89,458,000	248,800,000	-159,342,000
0003 基本財産	767,805,254	795,113,291	-27,308,037	2321 退職給付引当金	6,771,600	5,946,600	825,000
1211 土地	208,787,145	208,787,145	0	負債の部合計	150,280,201	309,435,381	-159,155,180
1212 建物	427,966,552	449,937,463	-21,970,911				
1215 建物	131,051,557	136,388,683	-5,337,126				
0004 その他の固定資産	30,927,673	36,995,485	-6,067,812				
1313 構築物	6,133,546	7,313,483	-1,179,937	純資産の部			
1315 車輛運搬具	1,800,240	2,264,416	-464,176	0009 基本金	148,597,000	148,597,000	0
1316 器具及び備品	7,708,611	10,117,957	-2,409,346	3111 基本金	148,597,000	148,597,000	0
1321 権利	100,640	100,640	0	0010 国庫補助金等特別積立金	149,748,405	158,332,188	-8,583,783
1322 ソフトウェア	367,500	525,000	-157,500	3211 国庫補助金等特別積立金	149,748,405	158,332,188	-8,583,783
1329 退職給付引当資産	6,771,600	5,946,600	825,000	0012 次期繰越活動増減差額	583,056,462	514,679,656	68,376,806
1334 長期前払費用	8,045,536	10,727,389	-2,681,853	3311 次期繰越活動増減差額	583,056,462	514,679,656	68,376,806
資産の部合計	1,031,682,068	1,131,044,225	-99,362,157	3312 (うち当期活動増減差額)	68,376,806	83,047,352	-14,670,546
				純資産の部合計	881,401,867	821,608,844	59,793,023
				負債及び純資産の部合計	1,031,682,068	1,131,044,225	-99,362,157

財務諸表に対する注記

社会福祉法人かるが会

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

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利(非減価償却資産を除く)、ソフトウェア
定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

広島県社会福祉施設従事者退職共済制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

独立行政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広島県社会福祉施設従事者退職共済制度に加入している。

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)

社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では社会福祉事業を一つの拠点で実施しているため、第1～3号3様式は作成していない。

公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では公益事業を一つの拠点で実施しているため、第1～3号3様式は作成していない。

(3) 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かるが区分(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホームかるが」

「短期入所施設かるが」

「デイサービスセンターかるが」

「ヘルパーステーションかるが」

「居宅介護支援事業所かるが」

イ 呉市天応・吉浦地域包括支援センター区分(公益事業)

「呉市天応・吉浦地域包括支援センター」

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	208,787,145	0	0	208,787,145
建物(本館)	449,937,463	0	21,970,911	427,966,552
建物(新館)	136,388,683	0	5,337,126	131,051,557
合 計	795,113,291	0	27,308,037	767,805,254

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。

土地(基本財産)	208,787,145円
建物(基本財産)	559,018,109円
合 計	767,805,254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)	130,790,000円
合 計	130,790,000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
土地(基本財産)	208,787,145	0	208,787,145
建物(基本財産)	791,150,875	232,132,766	559,018,109
構築物	18,135,700	12,002,154	6,133,546
車両運搬具	7,277,740	5,477,500	1,800,240
器具及び備品	63,855,794	56,147,183	7,708,611
権利	100,640	0	100,640
ソフトウェア	1,985,550	1,618,050	367,500
合 計	1,091,293,444	307,377,653	783,915,791

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	76,722,035	0	76,722,035
合 計	76,722,035	0	76,722,035

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。
該当なし

1 2 . 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。
該当なし

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