

# 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	決 算	差 異
収入	介護保険事業収入	725,735,000	725,063,456	-671,544
	施設介護料収入	467,010,000	467,674,649	664,649
	介護報酬収入	415,100,000	415,959,107	859,107
	利用者負担金収入(公費)	9,360,000	9,094,280	-265,720
	利用者負担金収入(一般)	42,550,000	42,621,262	71,262
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	83,850,000	82,600,337	-1,249,663
	介護報酬収入	77,300,000	75,974,105	-1,325,895
	介護予防報酬収入	6,550,000	6,626,232	76,232
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,275,000	9,185,858	-89,142
	介護負担金収入(公費)	50,000	96,883	46,883
	介護負担金収入(一般)	8,500,000	8,385,561	-114,439
	介護予防負担金収入(一般)	725,000	703,414	-21,586
	居宅介護支援介護料収入	10,836,000	10,837,820	1,820
	居宅介護支援介護料収入	10,836,000	10,837,820	1,820
	利用者等利用料収入	152,770,000	152,658,995	-111,005
	施設サービス利用料収入	15,000,000	14,638,047	-361,953
	居宅介護サービス利用料収入	1,085,000	1,146,578	61,578
	食費収入(公費)	38,140,000	38,059,650	-80,350
	食費収入(一般)	41,300,000	41,823,580	523,580
	居住費収入(公費)	19,645,000	19,355,790	-289,210
	居住費収入(一般)	37,600,000	37,635,350	35,350
	その他の事業収入	1,994,000	2,105,797	111,797
	補助金事業収入	0	16,235	16,235
	受託事業収入	1,794,000	1,830,967	36,967
	その他の事業収入	200,000	258,595	58,595
	その他の事業収入	100,000	111,180	11,180
	その他の事業収入	100,000	111,180	11,180
	補助金事業収入	100,000	111,180	11,180
	その他の収入	625,000	640,377	15,377
	その他の収入	625,000	640,377	15,377
	経常経費寄附金収入	0	130,000	130,000
	経常経費寄附金収入	0	130,000	130,000
	受取利息配当金収入	1,173,150	1,685,357	512,207
	受取利息配当金収入	1,173,150	1,685,357	512,207
	その他の収入	4,120,000	4,275,738	155,738
	受入研修費収入	170,000	177,200	7,200
利用者等外給食費収入	2,350,000	2,373,590	23,590	
雑収入	1,600,000	1,724,948	124,948	
流動資産評価益等による資金増加額	0	8,449,850	8,449,850	
有価証券評価益	0	8,274,870	8,274,870	
為替差益	0	174,980	174,980	
事業活動収入計(1)	731,753,150	740,355,958	8,602,808	
事業活動による収支	人件費支出	450,682,000	441,683,933	8,998,067
	役員報酬支出	50,000	50,000	0
	職員給料支出	287,642,000	289,082,259	-1,440,259
	職員賞与支出	66,100,000	60,882,610	5,217,390
	非常勤職員給与支出	27,110,000	26,403,803	706,197
	派遣職員費支出	1,200,000	1,518,220	-318,220
	退職給付支出	17,460,000	13,722,211	3,737,789
	法定福利費支出	51,120,000	50,024,830	1,095,170
	事業費支出	122,062,000	120,223,219	1,838,781
	給食費支出	44,500,000	44,144,459	355,541
	介護用品費支出	13,520,000	14,131,256	-611,256
	医薬品費支出	4,960,000	4,546,195	413,805
	診療・療養等材料費支出	410,000	366,145	43,855
	保健衛生費支出	910,000	728,942	181,058
	医療費支出	900,000	961,243	-61,243

	被服費支出	2,800,000	2,523,602	276,398	
	教養娯楽費支出	1,930,000	1,664,254	265,746	
	日用品費支出	370,000	238,930	131,070	
	水道光熱費支出	38,036,000	38,985,806	-949,806	
	燃料費支出	1,150,000	1,325,680	-175,680	
	消耗器具備品費支出	5,300,000	4,947,128	352,872	
	保険料支出	2,130,000	1,752,410	377,590	
	賃借料支出	940,000	644,704	295,296	
	車輛費支出	3,896,000	3,178,339	717,661	
	雑支出	310,000	84,126	225,874	
支出	事務費支出	73,506,000	68,129,346	5,376,654	
	福利厚生費支出	4,230,000	3,893,978	336,022	
	職員被服費支出	510,000	224,588	285,412	
	旅費交通費支出	980,000	1,117,631	-137,631	
	研修研究費支出	1,080,000	1,293,516	-213,516	
	事務消耗品費支出	1,494,000	1,119,566	374,434	
	印刷製本費支出	360,000	146,370	213,630	
	修繕費支出	7,500,000	7,224,309	275,691	
	通信運搬費支出	2,732,000	2,416,968	315,032	
	会議費支出	300,000	263,028	36,972	
	広報費支出	340,000	146,000	194,000	
	業務委託費支出	43,290,000	41,135,130	2,154,870	
	手数料支出	270,000	338,244	-68,244	
	保険料支出	720,000	702,062	17,938	
	賃借料支出	100,000	129,600	-29,600	
	租税公課支出	750,000	621,004	128,996	
	保守料支出	1,795,000	1,792,169	2,831	
	渉外費支出	1,750,000	1,539,611	210,389	
	諸会費支出	865,000	747,300	117,700	
	雑支出	4,440,000	3,278,272	1,161,728	
	利用者負担軽減額	220,000	0	220,000	
	利用者負担軽減額	220,000	0	220,000	
	支払利息支出	9,200,000	9,178,994	21,006	
	支払利息支出	9,200,000	9,178,994	21,006	
	その他の支出	2,200,000	2,424,226	-224,226	
	利用者等外給食費支出	2,200,000	2,035,987	164,013	
	雑支出	0	388,239	-388,239	
	事業活動支出計(2)	657,870,000	641,639,718	16,230,282	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,883,150	98,716,240	24,833,090	
施設整備等による収支	収入	0	0	0	
	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	36,120,000	36,120,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	36,120,000	36,120,000	0
		固定資産取得支出	3,000,000	2,964,697	35,303
		器具及び備品取得支出	2,700,000	2,692,537	7,463
		その他の取得支出	300,000	272,160	27,840
	施設整備等支出計(5)	39,120,000	39,084,697	35,303	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,120,000	-39,084,697	35,303	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,620,000	2,916,261	1,296,261
		退職給付引当資産取崩収入	1,620,000	2,916,261	1,296,261
		サービス区分間繰入金収入	8,000,000	0	-8,000,000
		サービス区分間繰入金収入	8,000,000	0	-8,000,000
		その他の活動収入計(7)	9,620,000	2,916,261	-6,703,739
	支出	積立資産支出	51,650,000	53,908,006	-2,258,006
		退職給付引当資産支出	1,650,000	3,908,006	-2,258,006
		施設整備等積立資産支出	50,000,000	50,000,000	0
		サービス区分間繰入金支出	8,000,000	0	8,000,000
		サービス区分間繰入金支出	8,000,000	0	8,000,000
	その他の活動支出計(8)	59,650,000	53,908,006	5,741,994	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-50,030,000	-50,991,745	-961,745	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,266,850	8,639,798	23,906,648	
	前期末支払資金残高(12)	517,040,000	613,590,628	96,550,628	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	501,773,150	622,230,426	120,457,276	

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	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	725,063,456		725,063,456
	施設介護料収益	467,674,649		467,674,649
	介護報酬収益	415,959,107		415,959,107
	利用者負担金収益(公費)	9,094,280		9,094,280
	利用者負担金収益(一般)	42,621,262		42,621,262
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	82,600,337		82,600,337
	介護報酬収益	75,974,105		75,974,105
	介護予防報酬収益	6,626,232		6,626,232
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,185,858		9,185,858
	介護負担金収益(公費)	96,883		96,883
	介護負担金収益(一般)	8,385,561		8,385,561
	介護予防負担金収益(一般)	703,414		703,414
	居宅介護支援介護料収益	10,837,820		10,837,820
	居宅介護支援介護料収益	10,837,820		10,837,820
	利用者等利用料収益	152,658,995		152,658,995
	施設サービス利用料収益	14,638,047		14,638,047
	居宅介護サービス利用料収益	1,146,578		1,146,578
	食費収益(公費)	38,059,650		38,059,650
	食費収益(一般)	41,823,580		41,823,580
	居住費収益(公費)	19,355,790		19,355,790
	居住費収益(一般)	37,635,350		37,635,350
	その他の事業収益	2,105,797		2,105,797
	補助金事業収益	16,235		16,235
	受託事業収益	1,830,967		1,830,967
	その他の事業収益	258,595		258,595
	老人福祉事業収益	104,820		104,820
	措置事業収益	104,820		104,820
	その他の事業収益	104,820		104,820
	その他の事業収益	111,180		111,180
	その他の事業収益	111,180		111,180
	補助金事業収益	111,180		111,180
	その他の収益	640,377		640,377
その他の収益	640,377		640,377	
経常経費寄附金収益	130,000		130,000	
経常経費寄附金収益	130,000		130,000	
サービス活動収益計(1)	726,049,833		726,049,833	
サービス活動増減の部	人件費	442,680,498		442,680,498
	役員報酬	50,000		50,000
	職員給料	289,082,259		289,082,259
	職員賞与	40,137,430		40,137,430
	賞与引当金繰入	20,750,000		20,750,000
	非常勤職員給与	26,403,803		26,403,803
	派遣職員費	1,518,220		1,518,220
	退職給付費用	14,713,956		14,713,956
	法定福利費	50,024,830		50,024,830
	事業費	120,516,539		120,516,539
	給食費	44,144,459		44,144,459
	介護用品費	14,131,256		14,131,256
	医薬品費	4,839,515		4,839,515
	診療・療養等材料費	366,145		366,145
	保健衛生費	728,942		728,942
	医療費	961,243		961,243
	被服費	2,523,602		2,523,602
	教養娯楽費	1,664,254		1,664,254
	日用品費	238,930		238,930
	水道光熱費	38,985,806		38,985,806
燃料費	1,325,680		1,325,680	
消耗器具備品費	4,947,128		4,947,128	

費用	保険料	1,752,410	1,752,410	
	貸借料	644,704	644,704	
	車輛費	3,178,339	3,178,339	
	雑費	84,126	84,126	
	事務費	68,129,346	68,129,346	
	福利厚生費	3,893,978	3,893,978	
	職員被服費	224,588	224,588	
	旅費交通費	1,117,631	1,117,631	
	研修研究費	1,293,516	1,293,516	
	事務消耗品費	1,119,566	1,119,566	
	印刷製本費	146,370	146,370	
	修繕費	7,224,309	7,224,309	
	通信運搬費	2,412,746	2,412,746	
	会議費	263,028	263,028	
	広報費	146,000	146,000	
	業務委託費	41,135,130	41,135,130	
	手数料	342,466	342,466	
	保険料	702,062	702,062	
	貸借料	129,600	129,600	
	租税公課	621,004	621,004	
	保守料	1,792,169	1,792,169	
	渉外費	1,539,611	1,539,611	
	諸会費	747,300	747,300	
	雑費	3,278,272	3,278,272	
	減価償却費	61,209,943	61,209,943	
	減価償却費	61,209,943	61,209,943	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,290,470	-8,290,470	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,290,470	-8,290,470		
サービス活動費用計(2)	684,245,856	684,245,856		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,803,977	41,803,977		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,685,357	1,685,357
		受取利息配当金収益	1,685,357	1,685,357
		有価証券評価益	8,274,870	8,274,870
		有価証券評価益	8,274,870	8,274,870
		その他のサービス活動外収益	4,450,718	4,450,718
		受入研修費収益	177,200	177,200
		利用者等外給食収益	2,373,590	2,373,590
		為替差益	174,980	174,980
		雑収益	1,724,948	1,724,948
	サービス活動外収益計(4)	14,410,945	14,410,945	
	費用	支払利息	9,178,994	9,178,994
支払利息		9,178,994	9,178,994	
その他のサービス活動外費用		2,035,987	2,035,987	
利用者等外給食費		2,035,987	2,035,987	
サービス活動外費用計(5)	11,214,981	11,214,981		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,195,964	3,195,964		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,999,941	44,999,941		
特別増減の部	収益		0	0
		特別収益計(8)	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	15	15
		器具及び備品売却損・処分損	15	15
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,180,235	9,180,235
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,180,235	9,180,235
		その他の特別損失	388,239	388,239
その他の特別損失	388,239	388,239		
特別費用計(9)	9,568,489	9,568,489		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,568,489	-9,568,489		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,431,452	35,431,452		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	567,517,590	567,517,590	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	602,949,042	602,949,042	
	基本金取崩額(14)	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	50,000,000	50,000,000	
	その他積立金積立額	50,000,000	50,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	552,949,042	552,949,042		

## 貸借対照表

平成27年3月31日

(単位:円)

	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	655,697,943		655,697,943	流動負債	90,025,060		90,025,060
現金預金	442,656,637		442,656,637	事業未払金	17,881,083		17,881,083
有価証券	94,395,301		94,395,301	1年以内返済予定設備資金借入	36,120,000		36,120,000
事業未収金	115,373,057		115,373,057	未払費用	11,202,522		11,202,522
未収金	193,260		193,260	預り金	34,978		34,978
未収補助金	16,235		16,235	職員預り金	4,036,477		4,036,477
医薬品	312,457		312,457	賞与引当金	20,750,000		20,750,000
立替金	96,222		96,222				
前払費用	2,654,774		2,654,774				
固定資産	1,309,367,579		1,309,367,579	固定負債	448,525,257		448,525,257
基本財産	989,946,156		989,946,156	設備資金借入金	424,410,000		424,410,000
土地	208,997,482		208,997,482	退職給付引当金	24,115,257		24,115,257
建物	780,948,674		780,948,674				
その他の固定資産	319,421,423		319,421,423	負債の部合計	538,550,317		538,550,317
土地	67,470,937		67,470,937	基本金	567,966,005		567,966,005
構築物	18,812,709		18,812,709	国庫補助金等特別積立金	125,600,158		125,600,158
機械及び装置	1,007,232		1,007,232	その他の積立金	180,000,000		180,000,000
車輛運搬具	3,752,749		3,752,749	施設整備等積立金	180,000,000		180,000,000
器具及び備品	15,050,605		15,050,605	次期繰越活動増減差額	552,949,042		552,949,042
権利	519,500		519,500	(うち当期活動増減差額)	35,431,452		35,431,452
ソフトウェア	8,642,434		8,642,434				
投資有価証券	50,000		50,000				
退職給付引当資産	24,115,257		24,115,257				
施設整備等積立資産	180,000,000		180,000,000	純資産の部合計	1,426,515,205		1,426,515,205
資産の部合計	1,965,065,522		1,965,065,522	負債及び純資産の部合計	1,965,065,522		1,965,065,522

## 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

該当事項はありません。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 有価証券の取得価格は、購入代価に手数料等の付随費用を加算したものです。
2. 有価証券は、移動平均法に基づく原価法により評価しています。
3. 満期保有目的の債券以外の有価証券のうち、市場価格のあるものについては、前項の規定にかかわらず、会計年度末における時価をもって評価しています。
4. 満期保有目的の債券を債権金額より低い価格又は高い価格で取得した場合において、取得価格と債権金額との差額の性格が金利の調整と認められるときは、当該債権は、会計年度末において、償却原価法により評価します。ただし、その差額の重要性が乏しいと認められる場合には、償却原価法によらないことができることとします。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価すべき棚卸資産はありません。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法を採用しています。
2. 無形固定資産  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法を採用しています。

#### (4) 引当金の計上基準

1. 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています
2. 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、（財）三重県社会福祉事業職員共済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金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上しています。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりです。

- (1) （財）三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入しています。
- (2) （独）福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入しています。

### 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ます。

- (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) 事業区分別内訳表は作成していません。
- (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は作成していません。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。

当法人の拠点区分、サービス区分は以下のとおりになっています。

#### 社会福祉事業区分

- |          |                   |
|----------|-------------------|
| ① 白百合園拠点 | ア 法人本部            |
|          | イ 特別養護老人ホーム白百合園   |
|          | ウ 白百合園短期入所生活介護事業所 |
|          | エ デイサービスセンター白百合園  |
|          | オ 在宅介護支援センター白百合園  |
|          | カ 白百合園居宅介護支援事業所   |
| ② 上野の郷拠点 | ア 介護老人保健施設上野の郷    |
|          | イ 上野の郷通所リハビリセンター  |

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及び金額は、以下のとおりです。

(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	208,997,482	0	0	208,997,482
建物	830,854,475	0	49,905,801	780,948,674
合 計	1,039,851,957	0	49,905,801	989,946,156

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  
当期期首において、新会計基準移行時における国庫補助金等特別積立金にかかる修正をしました。

前期国庫補助金等特別積立金残高	124,710,393 円
修正後期首国庫補助金等特別積立金残高	133,890,628 円
新会計基準移行に伴う過年度修正損	9,180,235 円

8. 担保に提供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりです。

土地(基本財産)	202,801,762 円
建物(基本財産)	780,948,674 円
計	983,750,436 円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定含む)	460,530,000 円
計	460,530,000 円

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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)	208,997,482	0	208,997,482
建物(基本財産)	1,525,494,699	744,546,025	780,948,674
土地(その他固定資産：有形)	67,470,937	0	67,470,937
構築物(その他固定資産：有形)	39,489,748	20,677,039	18,812,709
車両運搬具(その他固定資産：有形)	28,949,726	25,196,977	3,752,749
器具・備品(その他固定資産：有形)	134,339,563	119,288,958	15,050,605
機械・装置(その他固定資産：有形)	2,640,550	1,633,318	1,007,232
無形固定資産(その他固定資産：無形)	14,154,810	4,992,876	9,161,934
合 計	2,021,537,515	916,335,193	1,105,202,322

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

債権の当期末残高は以下のとおりです。

なお、徴収不能引当金の計上はありません。

(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	115,373,057	0	115,373,057
未収金	193,260	0	193,260
合 計	115,566,317	0	115,566,317

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、以下のとおりです。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ソフトバンク株式会社 第43回無担保社債	20,000,000	20,376,000	376,000
オーストラリア・ニューズ・ラント銀行 米ドル建社債	9,812,000	12,011,713	2,199,713
三菱UFJ信託銀行 米ドル建社債	11,386,100	13,070,122	1,684,022
ブラデスコ銀行ケイマン支店 社債	19,986,000	19,775,400	-210,600
ソフトバンク株式会社 第46回無担保社債	10,000,000	9,983,000	-17,000
合 計	71,184,100	75,216,235	4,032,135

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

- 1 3. 重要な偶発債務  
該当事項はありません。
- 1 4. 重要な後発事象  
該当事項はありません。
- 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

当法人の会計は、平成26年度より社会福祉法人新会計基準に拠っています。