

## 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	592,600,000	592,860,704	△ 260,704	
		老人福祉事業収入	158,720,000	151,075,216	7,644,784	
		経常経費寄附金収入	900,000	905,000	△ 5,000	
		受取利息配当金収入	22,000	24,608	△ 2,608	
		その他の収入	700,000	705,403	△ 5,403	
		事業活動収入計(1)	752,942,000	745,570,931	7,371,069	
	支出	人件費支出	443,160,000	439,188,852	3,971,148	
		事業費支出	136,255,000	128,592,035	7,662,965	
		事務費支出	97,127,000	93,352,953	3,774,047	
		支払利息支出	830,000	823,050	6,950	
		事業活動支出計(2)	677,372,000	661,956,890	15,415,110	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		75,570,000	83,614,041	△ 8,044,041		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	30,000	0	
		施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,520,000	5,520,000	0	
		固定資産取得支出	4,300,000	4,080,721	219,279	
		施設整備等支出計(5)	9,820,000	9,600,721	219,279	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 9,790,000	△ 9,570,721	△ 219,279		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		4,232,509	△ 4,232,509	
		その他の活動による収入	20,000	16,166	3,834	
		その他の活動収入計(7)	20,000	4,248,675	△ 4,228,675	
	支出	積立資産支出	59,100,000	58,856,974	243,026	
		その他の活動による支出	450,000	429,130	20,870	
		その他の活動支出計(8)	59,550,000	59,286,104	263,896	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 59,530,000	△ 55,037,429	△ 4,492,571	
予備費支出(10)		4,450,000	—	4,450,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,800,000	19,005,891	△ 17,205,891		
前期末支払資金残高(12)		419,571,874	419,571,874	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		421,371,874	438,577,765	△ 17,205,891		

## 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	559,663,264	33,597,740	593,261,004	△ 400,300	592,860,704
	老人福祉事業収入	151,075,216		151,075,216		151,075,216
	経常経費寄附金収入	905,000		905,000		905,000
	受取利息配当金収入	24,608		24,608		24,608
	その他の収入	705,403		705,403		705,403
	事業活動収入計(1)	712,373,491	33,597,740	745,971,231	△ 400,300	745,570,931
	支出					
	人件費支出	420,898,322	18,290,530	439,188,852		439,188,852
	事業費支出	128,424,368	167,667	128,592,035		128,592,035
	事務費支出	83,015,915	10,737,338	93,753,253	△ 400,300	93,352,953
支払利息支出	823,050		823,050		823,050	
事業活動支出計(2)	633,161,655	29,195,535	662,357,190	△ 400,300	661,956,890	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	79,211,836	4,402,205	83,614,041	0	83,614,041	
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	30,000		30,000		30,000
	施設整備等収入計(4)	30,000		30,000		30,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	5,520,000		5,520,000		5,520,000
固定資産取得支出	4,080,721	0	4,080,721		4,080,721	
施設整備等支出計(5)	9,600,721	0	9,600,721		9,600,721	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,570,721	0	△ 9,570,721		△ 9,570,721	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	4,205,941	26,568	4,232,509		4,232,509
	事業区分間繰入金収入	3,200,000		3,200,000	△ 3,200,000	0
	その他の活動による収入	16,166		16,166		16,166
	その他の活動収入計(7)	7,422,107	26,568	7,448,675	△ 3,200,000	4,248,675
	支出					
	積立資産支出	58,720,330	136,644	58,856,974		58,856,974
	事業区分間繰入金支出		3,200,000	3,200,000	△ 3,200,000	0
	その他の活動による支出	429,130		429,130		429,130
その他の活動支出計(8)	59,149,460	3,336,644	62,486,104	△ 3,200,000	59,286,104	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 51,727,353	△ 3,310,076	△ 55,037,429	0	△ 55,037,429	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	17,913,762	1,092,129	19,005,891	0	19,005,891	

前期末支払資金残高(11)	412,378,488	7,193,386	419,571,874		419,571,874
当期末支払資金残高(10)+(11)	430,292,250	8,285,515	438,577,765	0	438,577,765

## 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	592,860,704		592,860,704
		老人福祉事業収益	151,075,216		151,075,216
		経常経費寄附金収益	905,000		905,000
		サービス活動収益計(1)	744,840,920		744,840,920
	費用	人件費	438,813,317		438,813,317
		事業費	128,592,035		128,592,035
		事務費	93,352,953		93,352,953
	減価償却費	86,792,976		86,792,976	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 47,465,626		△ 47,465,626	
	サービス活動費用計(2)	700,085,655		700,085,655	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,755,265		44,755,265	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	24,608		24,608
		その他のサービス活動外収益	705,403		705,403
		サービス活動外収益計(4)	730,011		730,011
	費用	支払利息	823,050		823,050
		サービス活動外費用計(5)	823,050		823,050
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 93,039		△ 93,039	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,662,226		44,662,226	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	29,999		29,999
		その他の特別収益	304,377,392		304,377,392
		特別収益計(8)	304,407,391		304,407,391
	費用	固定資産売却損・処分損	20,114		20,114
		その他の特別損失	306,424,544		306,424,544
	特別費用計(9)	306,444,658		306,444,658	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,037,267		△ 2,037,267	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,624,959		42,624,959	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	673,691,949	673,691,949	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	716,316,908	673,691,949	42,624,959
		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)	55,000,000		55,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	661,316,908	673,691,949	△ 12,375,041	

## 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	収益					
	介護保険事業収益	559,663,264	33,597,740	593,261,004	△ 400,300	592,860,704
	老人福祉事業収益	151,075,216		151,075,216		151,075,216
	経常経費寄附金収益	905,000		905,000		905,000
	サービス活動収益計(1)	711,643,480	33,597,740	745,241,220	△ 400,300	744,840,920
	費用					
	人件費	420,412,711	18,400,606	438,813,317		438,813,317
事業費	128,424,368	167,667	128,592,035		128,592,035	
事務費	83,015,915	10,737,338	93,753,253	△ 400,300	93,352,953	
減価償却費	86,132,351	660,625	86,792,976		86,792,976	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 47,465,626		△ 47,465,626		△ 47,465,626	
サービス活動費用計(2)	670,519,719	29,966,236	700,485,955	△ 400,300	700,085,655	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,123,761	3,631,504	44,755,265	0	44,755,265	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	24,608		24,608		24,608
	その他のサービス活動外収益	705,403		705,403		705,403
	サービス活動外収益計(4)	730,011		730,011		730,011
	費用					
支払利息	823,050		823,050		823,050	
サービス活動外費用計(5)	823,050		823,050		823,050	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 93,039		△ 93,039		△ 93,039	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,030,722	3,631,504	44,662,226	0	44,662,226	
特別増減の部	収益					
	固定資産売却益	29,999		29,999		29,999
	事業区分間繰入金収益	3,200,000		3,200,000	△ 3,200,000	0
	その他の特別収益	304,377,392		304,377,392		304,377,392
	特別収益計(8)	307,607,391		307,607,391	△ 3,200,000	304,407,391
	費用					
	固定資産売却損・処分損	20,114		20,114		20,114
事業区分間繰入金費用		3,200,000	3,200,000	△ 3,200,000	0	
その他の特別損失	306,424,544		306,424,544		306,424,544	
特別費用計(9)	306,444,658	3,200,000	309,644,658	△ 3,200,000	306,444,658	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,162,733	△ 3,200,000	△ 2,037,267	0	△ 2,037,267	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,193,455	431,504	42,624,959	0	42,624,959	
繰越活動増減差額の部	繰越					
	前期繰越活動増減差額(12)	664,883,620	8,808,329	673,691,949		673,691,949
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	707,077,075	9,239,833	716,316,908	0	716,316,908
	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)	55,000,000		55,000,000		55,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	652,077,075	9,239,833	661,316,908	0	661,316,908	

## 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	468,487,430	460,081,768	8,405,662	流動負債	35,429,665	40,509,894	△ 5,080,229
現金預金	377,009,529	364,631,367	12,378,162	事業未払金	27,400,581	38,196,533	△ 10,795,952
事業未収金	91,434,030	95,429,565	△ 3,995,535	1年以内返済予定設備資金借入金	5,520,000		5,520,000
仮払金	43,871	20,836	23,035	預り金	254,712	179,595	75,117
				職員預り金	2,254,372	2,133,766	120,606
固定資産	1,491,946,759	1,519,641,700	△ 27,694,941	固定負債	113,055,849	124,471,384	△ 11,415,535
基本財産	1,173,368,106	1,239,182,194	△ 65,814,088	設備資金借入金	88,320,000	99,360,000	△ 11,040,000
建物	1,001,291,251	1,053,449,848	△ 52,158,597	退職給付引当金	24,735,849	25,111,384	△ 375,535
建物附属設備	171,076,855	184,732,346	△ 13,655,491	負債の部合計	148,485,514	164,981,278	△ 16,495,764
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	318,578,653	280,459,506	38,119,147	純資産の部			
構築物	86,541,567	95,192,755	△ 8,651,188	基本金	249,734,591	249,734,591	0
機械及び装置	139,274	155,061	△ 15,787	第1号基本金	140,110,541	140,110,541	0
車輛運搬具	4,108,929	3,515,044	593,885	第2号基本金	60,000,000	60,000,000	0
器具及び備品	18,879,519	25,695,949	△ 6,816,430	第3号基本金	49,624,050	49,624,050	0
ソフトウェア	3,608,765	5,637,527	△ 2,028,762	国庫補助金等特別積立金	720,897,176	766,315,650	△ 45,418,474
退職給付引当資産	24,735,849	25,111,384	△ 375,535	その他の積立金	180,000,000	125,000,000	55,000,000
施設整備等積立資産	150,000,000	115,000,000	35,000,000	施設整備等積立金	150,000,000	115,000,000	35,000,000
修繕積立資産	30,000,000	10,000,000	20,000,000	修繕積立金	30,000,000	10,000,000	20,000,000
長期前払費用	564,750	151,786	412,964	次期繰越活動増減差額	661,316,908	673,691,949	△ 12,375,041
				(うち当期活動増減差額)	42,624,959		42,624,959
資産の部合計	1,960,434,189	1,979,723,468	△ 19,289,279	純資産の部合計	1,811,948,675	1,814,742,190	△ 2,793,515
				負債及び純資産の部合計	1,960,434,189	1,979,723,468	△ 19,289,279

## 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	458,481,842	18,578,771	477,060,613	△ 8,573,183	468,487,430
現金預金	361,274,718	15,734,811	377,009,529		377,009,529
事業未収金	88,590,070	2,843,960	91,434,030		91,434,030
内部事業未収金(事業区分)	8,573,183		8,573,183	△ 8,573,183	0
仮払金	43,871		43,871		43,871
固定資産	1,490,343,916	1,602,843	1,491,946,759		1,491,946,759
基本財産	1,173,368,106		1,173,368,106		1,173,368,106
建物	1,001,291,251		1,001,291,251		1,001,291,251
建物附属設備	171,076,855		171,076,855		171,076,855
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	316,975,810	1,602,843	318,578,653		318,578,653
構築物	86,541,567		86,541,567		86,541,567
機械及び装置	139,274		139,274		139,274
車輛運搬具	4,108,929		4,108,929		4,108,929
器具及び備品	18,423,427	456,092	18,879,519		18,879,519
ソフトウェア	3,110,539	498,226	3,608,765		3,608,765
退職給付引当資産	24,087,324	648,525	24,735,849		24,735,849
施設整備等積立資産	150,000,000		150,000,000		150,000,000
修繕積立資産	30,000,000		30,000,000		30,000,000
長期前払費用	564,750		564,750		564,750
資産の部合計	1,948,825,758	20,181,614	1,969,007,372	△ 8,573,183	1,960,434,189
流動負債	33,709,592	10,293,256	44,002,848	△ 8,573,183	35,429,665
事業未払金	25,680,508	1,720,073	27,400,581		27,400,581
内部事業未払金(事業区分)		8,573,183	8,573,183	△ 8,573,183	0
1年以内返済予定設備資金借入金	5,520,000		5,520,000		5,520,000
預り金	254,712		254,712		254,712
職員預り金	2,254,372		2,254,372		2,254,372
固定負債	112,407,324	648,525	113,055,849		113,055,849
設備資金借入金	88,320,000		88,320,000		88,320,000
退職給付引当金	24,087,324	648,525	24,735,849		24,735,849
負債の部合計	146,116,916	10,941,781	157,058,697	△ 8,573,183	148,485,514
基本金	249,734,591		249,734,591		249,734,591
第1号基本金	140,110,541		140,110,541		140,110,541
第2号基本金	60,000,000		60,000,000		60,000,000
第3号基本金	49,624,050		49,624,050		49,624,050
国庫補助金等特別積立金	720,897,176		720,897,176		720,897,176
その他の積立金	180,000,000		180,000,000		180,000,000
施設整備等積立金	150,000,000		150,000,000		150,000,000
修繕積立金	30,000,000		30,000,000		30,000,000
次期繰越活動増減差額	652,077,075	9,239,833	661,316,908	0	661,316,908
(うち当期活動増減差額)	42,193,455	431,504	42,624,959	0	42,624,959
純資産の部合計	1,802,708,842	9,239,833	1,811,948,675	0	1,811,948,675
負債及び純資産の部合計	1,948,825,758	20,181,614	1,969,007,372	△ 8,573,183	1,960,434,189

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

- ・有形固定資産並びに無形固定資産一定額法又は旧定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一三重県社会福祉協議会の実施する退職金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る。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

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。

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)

なお、「居宅介護支援」は公益事業に該当するが、神路園本館拠点区分の「介護老人福祉施設・従来型」と一体的に実施し、かつ、「居宅介護支援」の占める割合は僅かであるため、この2つの事業を社会福祉事業の神路園本件拠点区分としている。

(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)

当法人では、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神路園本館拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム神路園(従来型)」

「神路園短期入所生活介護事業所」

「在宅介護支援センター神路園」

「神路園訪問介護事業所」

「神路園居宅介護支援事業所」

②神路園新館拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム神路園(ユニット型)」

「神路園通所介護事業所」

③万亀会館拠点区分(社会福祉事業)

「養護老人ホーム万亀会館」

「特定施設万亀会館」

④包括支援センター拠点区分(公益事業)

「伊勢市南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
建物	1,053,449,848	128,563,820	180,722,417	1,001,291,251
建物附属設備	184,732,346	91,366,581	105,022,072	171,076,855
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,239,182,194	219,930,401	285,744,489	1,173,368,106

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。

建物(基本財産)	304,376,817円
計	304,376,817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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	93,840,000円
計	93,840,000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	1,740,243,366	738,952,115	1,001,291,251
建物附属設備	217,575,349	46,498,494	171,076,855
小計	1,957,818,715	785,450,609	1,172,368,106
その他の固定資産			
構築物	127,868,824	41,327,257	86,541,567
機械及び装置	187,950	48,676	139,274
車両運搬具	20,042,005	15,933,076	4,108,929
器具及び備品	85,667,151	66,787,632	18,879,519
小計	233,765,930	124,096,641	109,669,289
合計	2,191,584,645	909,547,250	1,282,037,395

10. 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

11. 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
						役員兼任等	事業上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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