

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	収入	介護保険事業収入	479,586,000	488,722,261	9,136,261
		借入金利息補助金収入	3,991,000	3,991,350	350
		経常経費寄附金収入	334,000	681,268	347,268
		受取利息配当金収入	12,000	33,110	21,110
		その他の収入	4,180,000	4,683,701	503,701
		事業活動収入計(1)	488,103,000	498,111,690	10,008,690
	支出	人件費支出	288,920,000	282,197,575	6,722,425
		事業費支出	56,069,000	54,523,611	1,545,389
		事務費支出	84,063,000	82,028,983	2,034,017
		利用者負担軽減額	678,000	649,317	28,683
		支払利息支出	9,534,000	9,533,358	642
		その他の支出	2,367,000	2,233,042	133,958
		事業活動支出計(2)	441,631,000	431,165,886	10,465,114
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		46,472,000	66,945,804	20,473,804	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	10,693,000	10,693,550	550
		施設整備等収入計(4)	10,693,000	10,693,550	550
	支出	設備資金借入金元金償還支出	41,902,000	41,902,000	0
		固定資産取得支出	1,263,000	1,072,440	190,560
		施設整備等支出計(5)	43,165,000	42,974,440	190,560
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△32,472,000	△32,280,890	191,110	
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	1,449,000	1,193,000	△256,000
		その他の活動収入計(7)	1,449,000	1,193,000	△256,000
	支出	積立資産支出	13,000,000	13,000,000	0
		サービス区分間繰入金支出	1,449,000	1,193,000	256,000
		その他の活動支出計(8)	14,449,000	14,193,000	256,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,000,000	△13,000,000	0
予備費支出(10)		1,500,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	21,664,914	21,664,914	
前期末支払資金残高(12)		0	225,761,683	225,761,683	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	247,426,597	247,426,597	

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	介護保険事業収益	488,722,261	492,299,151	△3,576,890	
		経常経費寄附金収益	681,268	464,496	216,772	
		サービス活動収益計(1)	489,403,529	492,763,647	△3,360,118	
	費用	人件費	282,197,575	282,661,838	△464,263	
		事業費	54,523,611	49,058,255	5,465,356	
		事務費	82,028,983	94,231,259	△12,202,276	
		利用者負担軽減額	649,317	592,904	56,413	
		減価償却費	63,433,557	65,877,034	△2,443,477	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△35,778,441	△37,542,931	1,764,490	
		サービス活動費用計(2)	447,054,602	454,878,359	△7,823,757	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			42,348,927	37,885,288	4,463,639	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	3,991,350	4,354,200	△362,850	
		受取利息配当金収益	33,110	65,758	△32,648	
		その他のサービス活動外収益	4,683,701	5,952,742	△1,269,041	
		サービス活動外収益計(4)	8,708,161	10,372,700	△1,664,539	
	費用	支払利息	9,533,358	10,099,117	△565,759	
		その他のサービス活動外費用	2,233,042	9,261	2,223,781	
		サービス活動外費用計(5)	11,766,400	10,108,378	1,658,022	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△3,058,239	264,322	△3,322,561	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			39,290,688	38,149,610	1,141,078	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	10,693,550	10,688,600	4,950	
		サービス区分間繰入金収益	1,193,000	987,000	206,000	
		特別収益計(8)	11,886,550	11,675,600	210,950	
	費用	固定資産売却損・処分損	94,198	0	94,198	
		国庫補助金等特別積立金積立額	10,693,550	10,688,600	4,950	
		拠点区分間繰入金費用	0	987,000	△987,000	
		サービス区分間繰入金費用	1,193,000	26,208	1,166,792	
	特別費用計(9)			11,980,748	11,701,808	278,940
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△94,198	△26,208	△67,990
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			39,196,490	38,123,402	1,073,088
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			271,592,730	239,469,328	32,123,402
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			310,789,220	277,592,730	33,196,490
	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)			13,000,000	6,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			297,789,220	271,592,730	26,196,490

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		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	282,473,792	251,816,398	35,047,195	26,054,715	8,992,480
現金預金	207,005,911	147,753,977	31,377,403	21,856,014	9,521,389
事業未収金	72,065,911	100,775,797	3,636,482	3,513,131	123,351
未収補助金	71,236	54,360	33,310	685,570	△652,260
貯蔵品	77,500	80,500	714,220,000	756,122,000	△41,902,000
立替金	2,341,940	2,341,940	714,220,000	756,122,000	△41,902,000
前払金	869,222	282,278	749,267,195	782,176,715	△32,909,520
仮払金	3,260	527,546			
固定資産	1,601,553,990	1,651,009,305			
基本財産	1,506,225,193	1,559,736,287			
土地	57,233,000	57,233,000			
建物	1,448,992,193	1,502,503,287			
その他の固定資産	95,328,797	91,273,018			
構築物	13,937,847	14,696,086			
機械及び装置	1,484,070	1,703,310			
車輛運搬具	2,871,143	5,760,418			
器具及び備品	24,106,376	29,135,123			
権利	116,445	116,445			
運営費積立資産	10,000,736	10,000,736			
運用資金積立資産	29,600,000	16,600,000			
環境整備積立資産	13,200,000	13,200,000			
その他の固定資産	12,180	60,900			
資産の部合計	1,884,027,782	1,902,825,703			
流動負債					
事業未払金					
職員預り金					
仮受金					
固定負債					
設備資金借入金					
負債の部合計					
純資産の部					
国庫補助金等特別積立金			784,170,631	809,255,522	△25,084,891
国庫補助金等特別積立金(整備時)			784,170,631	809,255,522	△25,084,891
その他の積立金			52,800,736	39,800,736	13,000,000
運営費積立預金			10,000,736	10,000,736	0
運用資金積立預金			29,600,000	16,600,000	13,000,000
環境整備積立預金			13,200,000	13,200,000	0
次期繰越活動増減差額			297,789,220	271,592,730	26,196,490
次期繰越活動増減差額			297,789,220	271,592,730	26,196,490
(うち当期活動増減差額)			39,196,490	38,123,402	1,073,088
純資産の部合計			1,134,760,587	1,120,648,988	14,111,599
負債及び純資産の部合計			1,884,027,782	1,902,825,703	△18,797,921

脚注

- 減価償却費の累計額 483,101,876円
- 徴収不能引当金の額 0円

貝 務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当事項なし
2. 重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし
(2) 固定資産の減価償却の方法
建物その他の減価償却資産（有形固定資産、無形固定資産）は全て定額法でおこなった。
(3) 引当金の計上基準
該当事項なし
3. 重要な会計方針の変更
当法人は、当事業年度より平成23年7月27日付をもって改正された、社会福祉法人会計基準に準拠して計算書類の作成及び表示をしている。
4. 法人で採用する退職給付制度
退職給付制度は、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新潟県社会福祉協議会の新潟県民間社会福祉職員退職積立基金による。
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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
スマイル赤泊拠点（社会福祉事業）
法人本部、特別養護老人ホーム「スマイル赤泊」、短期入所生活介護事業所「スマイル赤泊」
居宅介護支援事業所「スマイル赤泊」
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。

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	57,233,000	0	0	57,233,000
建物	1,502,503,287	0	53,511,094	1,448,992,193
合 計	1,559,736,287	0	53,511,094	1,506,225,193

(単位：円)

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
 建物・構築物・器具及び備品等の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 35,778,441円を取り崩した。

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) 57,233,000円
 建物 (基本財産) 1,448,992,193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 714,220,000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
建物 (基本財産)	1,828,744,453	379,752,260	1,448,992,193
構築物	19,081,597	5,143,750	13,937,847
車両運搬具	26,158,722	23,287,579	2,871,143
器具及び備品	94,914,438	70,808,062	24,106,376
機械及び装置	4,200,000	2,715,930	1,484,070
ソフトウェア	1,406,475	1,394,295	12,180
合 計	1,974,505,685	483,101,876	1,491,403,809

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	72,065,911	0	72,065,911
未収補助金	71,236	0	71,236
合 計	72,137,147	0	72,137,147

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
 該当事項なし

1 2. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし

1 3. 重要な偶発債務
該当事項なし

1 4. 重要な後発事象
該当事項なし

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
該当事項なし