

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	371,887,000	372,122,811	△ 235,811	
		老人福祉事業収入	36,499,000	35,585,994	913,006	
		受託事業収入	1,481,000	1,474,535	6,465	
		借入金利息補助金収入	458,000	454,930	3,070	
		経常経費寄附金収入	500,000	482,000	18,000	
		受取利息配当金収入	25,000	32,174	△ 7,174	
		その他の収入	1,890,000	1,979,197	△ 89,197	
	事業活動収入計(1)		412,740,000	412,131,641	608,359	
	支出	人件費支出	249,983,000	249,663,646	319,354	
		事業費支出	74,481,000	73,161,436	1,319,564	
		事務費支出	36,779,000	34,911,461	1,867,539	
		利用者負担軽減額	463,000	451,181	11,819	
		支払利息支出	536,000	532,870	3,130	
その他の支出		1,742,000	1,741,667	333		
事業活動支出計(2)		363,984,000	360,462,261	3,521,739		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		48,756,000	51,669,380	△ 2,913,380		
施設整備等による収支	収入					
		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	11,951,000	11,950,000	1,000	
		固定資産取得支出	10,314,000	10,314,000	0	
		その他の施設整備等による支出	0	50,000	△ 50,000	
施設整備等支出計(5)		22,265,000	22,314,000	△ 49,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,265,000	△ 22,314,000	49,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	489,000	861,490	△ 372,490	
		拠点区分間繰入金収入	7,936,000	0	7,936,000	
		サービス区分間繰入金収入	43,344,000	0	43,344,000	
		その他の活動収入計(7)		51,769,000	861,490	50,907,510
	支出	積立資産支出	26,938,000	26,936,036	1,964	
		拠点区分間繰入金支出	7,936,000	0	7,936,000	
		サービス区分間繰入金支出	43,344,000	0	43,344,000	
		その他の活動支出計(8)		78,218,000	26,936,036	51,281,964
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 26,449,000	△ 26,074,546	△ 374,454	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		42,000	3,280,834	△ 3,238,834		
前期末支払資金残高(12)		108,285,000	106,755,054	1,529,946		
当期末支払資金残高(11)+(12)		108,327,000	110,035,888	△ 1,708,888		

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	372,122,811	354,768,086	17,354,725
	老人福祉事業収益	35,748,495	35,756,139	△ 7,644
	受託事業収益	1,474,535	1,481,960	△ 7,425
	経常経費寄附金収益	482,000	350,600	131,400
	サービス活動収益計(1)	409,827,841	392,356,785	17,471,056
	費用			
人件費	250,738,192	241,512,965	9,225,227	
事業費	73,161,436	71,442,267	1,719,169	
事務費	34,911,461	42,010,063	△ 7,098,602	
利用者負担軽減額	451,181	368,899	82,282	
減価償却費	32,947,345	38,876,386	△ 5,929,041	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,229,296	△ 21,952,940	4,723,644	
サービス活動費用計(2)	374,980,319	372,257,640	2,722,679	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,847,522	20,099,145	14,748,377	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	454,930	673,780	△ 218,850
	受取利息配当金収益	32,174	29,933	2,241
	その他のサービス活動外収益	1,979,197	1,983,159	△ 3,962
	サービス活動外収益計(4)	2,466,301	2,686,872	△ 220,571
費用				
支払利息	532,870	826,970	△ 294,100	
サービス活動外費用計(5)	532,870	826,970	△ 294,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,933,431	1,859,902	73,529	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,780,953	21,959,047	14,821,906	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	107,800	140,800	△ 33,000
	特別収益計(8)	107,800	140,800	△ 33,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	6	7	△ 1	
特別費用計(9)	6	7	△ 1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	107,794	140,793	△ 32,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	36,888,747	22,099,840	14,788,907	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	162,262,011	140,162,171	22,099,840
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	199,150,758	162,262,011	36,888,747
	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)	25,000,000	0	25,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	174,150,758	162,262,011	11,888,747

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	136,044,225	132,871,796	3,172,429	流動負債	30,692,337	38,066,742	△ 7,374,405
現金預金	78,528,217	74,560,062	3,968,155	事業未払金	7,055,734	7,947,492	△ 891,758
事業未収金	55,180,574	56,295,279	△ 1,114,705	1年以内返済予定設備資金借入金	4,684,000	11,950,000	△ 7,266,000
未収補助金	33,378	22,000	11,378	未払費用	18,952,603	18,169,250	783,353
未収収益	2,043,390	1,825,455	217,935				
前払金	258,666	169,000	89,666				
固定資産	976,241,305	972,749,129	3,492,176	固定負債	28,610,679	34,231,120	△ 5,620,441
基本財産	858,814,935	877,366,488	△ 18,551,553	設備資金借入金	13,350,000	18,034,000	△ 4,684,000
土地	389,375,280	389,375,280	0	退職給付引当金	14,060,678	13,092,951	967,727
建物	469,439,655	487,991,208	△ 18,551,553	長期預り金	1,200,001	3,104,169	△ 1,904,168
その他の固定資産	117,426,370	95,382,641	22,043,729				
車輜運搬具	2,529,309	3,272,810	△ 743,501	負債の部合計	59,303,016	72,297,862	△ 12,994,846
器具及び備品	14,941,479	17,915,602	△ 2,974,123	純資産の部			
権利	436,528	436,528	0	基本金	486,044,897	486,044,897	0
ソフトウェア	214,376	470,750	△ 256,374	国庫補助金等特別積立金	307,786,859	325,016,155	△ 17,229,296
退職給付引当資産	14,060,678	13,092,951	967,727	その他の積立金	85,000,000	60,000,000	25,000,000
修繕積立資産	85,000,000	60,000,000	25,000,000	修繕積立金	85,000,000	60,000,000	25,000,000
その他の固定資産	244,000	194,000	50,000	次期繰越活動増減差額	174,150,758	162,262,011	11,888,747
				(うち当期活動増減差額)	36,888,747	22,099,840	14,788,907
				純資産の部合計	1,052,982,514	1,033,323,063	19,659,451
資産の部合計	1,112,285,530	1,105,620,925	6,664,605	負債及び純資産の部合計	1,112,285,530	1,105,620,925	6,664,605

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

特になし

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、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア……定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金の計上額は、一般財団法人香川県民間社会福祉施設振興財団の基準により計算した額を計上している

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

一般財団法人香川県民間社会福祉施設振興財団による退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

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）

拠点区分別の内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（拠点区分）

はなぞの園指定介護老人福祉施設拠点区分

ケアハウスはなぞの老人福祉施設拠点区分

（サービス区分）

特別養護老人ホームはなぞの園サービス区分

短期入所生活介護事業（はなぞの園）サービス区分

はなぞの園老人デイサービスセンターサービス区分

はなぞの園老人介護支援センターサービス区分

法人本部サービス区分

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	389,375,280	0	0	389,375,280
建物	487,991,208	8,640,000	27,191,553	469,439,655
合計	877,366,488	8,640,000	27,191,553	858,814,935

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
取り崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供している資産

土地（基本財産）	389,375,280円
建物（基本財産）	469,439,655円
計	858,814,935円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	18,034,000円
計	18,034,000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）	1,120,591,203	651,151,548	469,439,655
車輛運搬具	14,303,273	11,773,964	2,529,309
器具及び備品	63,535,192	48,593,713	14,941,479
ソフトウェア	1,365,000	1,150,624	214,376
合計	1,199,794,668	712,669,849	487,124,819

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

該当なし

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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資産収支及び純資産の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