

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

Page: 1

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	342,794,733	343,163,110	368,377	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	78,000	78,000	0	
	受取利息配当金収入	9,172	10,719	1,547	
	その他の収入	2,348,806	2,445,150	96,344	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	345,230,711	345,696,979	466,268	
	人件費支出	221,178,091	221,888,026	709,935	
	事業費支出	55,844,815	54,360,476	-1,484,339	
	事務費支出	36,440,268	36,072,672	-367,596	
	利用者負担軽減額	524,002	506,004	-17,998	
	支払利息支出	5,470,320	5,470,320	0	
	その他の支出	11,206	13,786	2,580	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
施設整備等による収支	事業活動支出計 (2)	319,468,702	318,311,284	-1,157,418	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	25,762,009	27,385,695	1,623,686	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	100,000	100,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	25,740,000	25,740,000	0	
	固定資産取得支出	1,230,870	1,230,870	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	26,970,870	26,970,870	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-26,870,870	-26,870,870	0	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,108,861	514,825	1,623,686	
	前期末支払資金残高 (12)	107,862,194	107,862,194	0	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	106,753,333	108,377,019	1,623,686	

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

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	343,163,110	0	343,163,110
	経常経費寄附金収益	78,000	0	78,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	343,241,110	0	343,241,110
	人件費	221,823,426	0	221,823,426
	事業費	54,360,476	0	54,360,476
	事務費	36,072,672	0	36,072,672
	利用者負担軽減額	506,004	0	506,004
	減価償却費	22,575,362	0	22,575,362
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,799,229	0	-5,799,229
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	329,538,711	0	329,538,711
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	13,702,399	0	13,702,399
	借入金利息補助金収益	0	0	0
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	10,719	0	10,719
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,445,150	0	2,445,150
	サービス活動外収益計 (4)	2,455,869	0	2,455,869
	支払利息	5,470,320	0	5,470,320
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	13,786	0	13,786
	サービス活動外費用計 (5)	5,484,106	0	5,484,106
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	-3,028,237	0	-3,028,237
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	10,674,162	0	10,674,162
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	100,000	0	100,000
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	100,000	0	100,000
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	38,612	0	38,612
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	特別費用計 (9)	38,612	0	38,612
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	61,388	0	61,388
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	10,735,550	0	10,735,550
	前期繰越活動増減差額 (12)	131,867,591	0	131,867,591
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	142,603,141	0	142,603,141
	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)	142,603,141	0	142,603,141

貸借対照表

平成27年3月31日現在

第3号の1様式

Page: 1

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	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	116,064,257	0	116,064,257	流動負債	33,427,238	0	33,427,238
現金預金	58,264,114	0	58,264,114	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,687,238	0	7,687,238
事業未収金	55,873,181	0	55,873,181	その他の未払金	0	0	0
未収金	1,272,952	0	1,272,952	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	25,740,000	0	25,740,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	228,450	0	228,450	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	425,560	0	425,560	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	固定負債	270,577,600	0	270,577,600
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	257,400,000	0	257,400,000
その他の流動資産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	リース債務	0	0	0
固定資産	604,323,215	0	604,323,215	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産	532,169,020	0	532,169,020	退職給付引当金	13,177,600	0	13,177,600
土地	52,400,000	0	52,400,000	長期末払金	0	0	0
建物	479,769,020	0	479,769,020	長期預り金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	負債の部合計	304,004,838	0	304,004,838
その他の固定資産	72,154,195	0	72,154,195	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	88,510,000	0	88,510,000
建物	44,248,136	0	44,248,136	基本金	88,510,000	0	88,510,000
構築物	18,206,149	0	18,206,149	国庫補助金等特別積立金	185,269,493	0	185,269,493
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	185,269,493	0	185,269,493
車両運搬具	3,823,416	0	3,823,416	次期繰越活動増減差額	142,603,141	0	142,603,141
器具及び備品	5,663,295	0	5,663,295	(当期繰越活動増減差額)	10,735,550	0	10,735,550
建設仮勘定	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	131,867,591	0	131,867,591
有形リース資産	0	0	0	純資産の部合計	416,382,634	0	416,382,634
権利	128,919	0	128,919				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	84,280	0	84,280				
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	720,387,472	0	720,387,472	負債及び純資産の部合計	720,387,472	0	720,387,472

財務諸表に対する注記（社会福祉法人那須四季会）

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) 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、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、権利 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

期末退職給付の要支給額に相当する金額

・賞与引当金

・徴収不能引当金

3. 重要な会計方針の変更

指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針から新会計基準による会計処理に移行

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度採用なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(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）

当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため作成を省略している。

(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）

当法人は、拠点区分が1つのため作成を省略している。

(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）

当法人は、拠点区分が1つのため作成を省略している。

(5) 収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。

(6) 特別養護老人ホームさちの森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）

(7) 特別養護老人ホームさちの森拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3）、事業活動明細書（会計基準別紙4）

「法人本部サービス区分」

「特別養護老人ホームさちの森サービス区分」

「ショートステイさちの森サービス区分」

「デーサービスさちの森サービス区分」

「居宅介護支援事業所さちの森サービス区分」

「地域包括支援センターさちの森サービス区分」

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（注）	当期末残高
土地	52,400,000	0	0	52,400,000
建物	493,879,871	0	14,110,851	479,769,020
	546,279,871	0	14,110,851	532,169,020

(注) 当期減少額はすべ減価償却による減少です

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、以下のとおりです。

土地 (基本財産)	特別養護老人ホームさちの森敷地			
	那須塩原市野間字神沼453番23	山林	2,369 m ²	
	那須塩原市野間字神沼469番3	山林	1,835 m ²	
	那須塩原市野間字神沼470番2	山林	1,995 m ²	
	那須塩原市野間字神沼470番3	山林	95 m ²	52,400,000 円
建物 (基本財産)	特別養護老人ホームさちの森建物			
	那須塩原市野間字神沼469番3	3258.87 m ²		479,769,020 円
計				532,169,020 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	独立行政法人福祉医療機構		
	特別養護老人ホームさちの森設置・設備資金 (1年以内返済予定額を含む)		283,140,000 円
計			283,140,000 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	52,400,000	0	52,400,000
建物	611,470,295	131,701,275	479,769,020
小計	663,870,295	131,701,275	532,169,020
その他の固定資産			
建物	76,289,850	32,041,714	44,248,136
構築物	31,389,855	13,183,706	18,206,149
車輛運搬具	11,512,354	7,688,938	3,823,416
器具及び備品	40,641,252	34,977,957	5,663,295
権利	357,000	228,081	128,919
小計	160,190,311	88,120,396	72,069,915
合計	824,060,606	219,821,671	604,238,935

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、以下のとおりです。

(単価：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末 残高 (注)	債権の当期末残高
事業未収金	55,873,181	0	55,873,181
未収補助金	0	0	0
	55,873,181	0	55,873,181

(注) 当年度末においては徴収不能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません

1 1. 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容並びに帳簿価額、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
—	—	—	—

(注) 当年度末において該当する債券等を保有しておりません。

1 2. 関連当事者との取引の内容

開示すべき取引はありません。

1 3. 重要な偶発債務

特になし

1 4. 重要な後発事象

特になし

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

(1) 財務諸表の前年度の数値の省略

当年度は社会福祉法人新会計基準移行の初年度であるため、事業活動計算書、拠点区分事業活動計算書、貸借対照表及び拠点区分貸借対照表の前年度の金額は記載していません。

(2) 拠点区分注記表の省略

当法人は拠点区分が1つのため拠点区分注記表の作成を省略しています。