

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	301,857,388	301,546,850	310,538	
	老人福祉事業収入	79,274,000	78,599,667	674,333	
	障害福祉サービス等事業収入	939,000	924,670	14,330	
	借入金利息補助金収入	152,000	151,100	900	
	経常経費寄附金収入	46,000	46,500	△500	
	受取利息配当金収入	10,201	9,055	1,146	
	その他の収入	2,492,151	2,624,062	△131,911	
	事業活動収入計(1)	384,770,740	383,901,904	868,836	
	支出				
人件費支出	260,965,668	260,450,664	515,004		
事業費支出	56,306,654	55,394,680	911,974		
事務費支出	52,819,200	52,141,916	677,284		
利用者負担軽減額	90,000	88,820	1,180		
支払利息支出	4,451,150	4,451,103	47		
その他の支出	29,000	29,000	0		
事業活動支出計(2)	374,661,672	372,556,183	2,105,489		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,109,068	11,345,721	△1,236,653		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	35,000	35,000	0	
	施設整備等収入計(4)	35,000	35,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,342,000	23,340,000	2,000	
固定資産取得支出	1,990,000	1,983,660	6,340		
施設整備等支出計(5)	25,332,000	25,323,660	8,340		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,297,000	△25,288,660	△8,340		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,934,643	2,917,475	17,168	
	その他の活動収入計(7)	2,934,643	2,917,475	17,168	
	支出				
	積立資産支出	4,602,650	3,965,146	637,504	
その他の活動支出計(8)	4,602,650	3,965,146	637,504		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,668,007	△1,047,671	△620,336		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△16,855,939	△14,990,610	△1,865,329		
前期末支払資金残高(12)	72,540,425	72,540,425	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,684,486	57,549,815	△1,865,329		

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	263,452,110	38,094,740	301,546,850		301,546,850
	老人福祉事業収入	78,599,667		78,599,667		78,599,667
	障害福祉サービス等事業収入	924,670		924,670		924,670
	借入金利息補助金収入	151,100		151,100		151,100
	経常経費寄附金収入	46,500		46,500		46,500
	受取利息配当金収入	8,409	646	9,055		9,055
	その他の収入	2,466,193	157,869	2,624,062		2,624,062
	事業活動収入計(1)	345,648,649	38,253,255	383,901,904		383,901,904
	支出					
人件費支出	237,974,780	22,475,884	260,450,664		260,450,664	
事業費支出	55,394,680	0	55,394,680		55,394,680	
事務費支出	38,262,154	13,879,762	52,141,916		52,141,916	
利用者負担軽減額	88,820		88,820		88,820	
支払利息支出	4,451,103		4,451,103		4,451,103	
その他の支出	29,000		29,000		29,000	
事業活動支出計(2)	336,200,537	36,355,646	372,556,183		372,556,183	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,448,112	1,897,609	11,345,721		11,345,721	
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	35,000	0	35,000		35,000
	施設整備等収入計(4)	35,000	0	35,000		35,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	23,340,000		23,340,000		23,340,000
固定資産取得支出	1,200,000	783,660	1,983,660		1,983,660	
施設整備等支出計(5)	24,540,000	783,660	25,323,660		25,323,660	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 24,505,000	△ 783,660	△ 25,288,660		△ 25,288,660	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	2,851,425	66,050	2,917,475		2,917,475
	その他の活動収入計(7)	2,851,425	66,050	2,917,475		2,917,475
	支出					
	積立資産支出	3,816,742	148,404	3,965,146		3,965,146
その他の活動支出計(8)	3,816,742	148,404	3,965,146		3,965,146	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 965,317	△ 82,354	△ 1,047,671		△ 1,047,671	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 16,022,205	1,031,595	△ 14,990,610		△ 14,990,610	
前期末支払資金残高(11)	69,411,772	3,128,653	72,540,425		72,540,425	
当期末支払資金残高(10)+(11)	53,389,567	4,160,248	57,549,815		57,549,815	

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	301,546,850		301,546,850
	老人福祉事業収益	76,499,667		76,499,667
	障害福祉サービス等事業収益	924,670		924,670
	経常経費寄附金収益	46,500		46,500
	その他の収益	962,308		962,308
	サービス活動収益計(1)	379,979,995		379,979,995
	費用			
	人件費	262,098,335		262,098,335
	事業費	52,694,680		52,694,680
事務費	52,141,916		52,141,916	
利用者負担軽減額	88,820		88,820	
減価償却費	38,939,711		38,939,711	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,336,255		△14,336,255	
その他の費用	962,308		962,308	
サービス活動費用計(2)	392,589,515		392,589,515	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,609,520		△12,609,520	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	151,100		151,100
	受取利息配当金収益	9,055		9,055
	その他のサービス活動外収益	2,624,062		2,624,062
	サービス活動外収益計(4)	2,784,217		2,784,217
費用				
支払利息	4,451,103		4,451,103	
その他のサービス活動外費用	29,000		29,000	
サービス活動外費用計(5)	4,480,103		4,480,103	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,695,886		△1,695,886	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,305,406		△14,305,406	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0		0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	23,668		23,668
	その他の特別損失	27,784,601		27,784,601
特別費用計(9)	27,808,269		27,808,269	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△27,808,269		△27,808,269	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△42,113,675		△42,113,675	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	106,725,302	106,725,302	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,611,627	106,725,302	△42,113,675
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,611,627	106,725,302	△42,113,675

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	263,452,110	38,094,740	301,546,850		301,546,850
	老人福祉事業収益	76,499,667		76,499,667		76,499,667
	障害福祉サービス等事業収益	924,670		924,670		924,670
	経常経費寄附金収益	46,500		46,500		46,500
	その他の収益	817,324	144,984	962,308		962,308
	サービス活動収益計(1)	341,740,271	38,239,724	379,979,995		379,979,995
	費用					
	人件費	239,540,097	22,558,238	262,098,335		262,098,335
	事業費	52,694,680	0	52,694,680		52,694,680
事務費	38,262,154	13,879,762	52,141,916		52,141,916	
利用者負担軽減額	88,820		88,820		88,820	
減価償却費	38,858,831	80,880	38,939,711		38,939,711	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,336,255		△ 14,336,255		△ 14,336,255	
その他の費用	817,324	144,984	962,308		962,308	
サービス活動費用計(2)	355,925,651	36,663,864	392,589,515		392,589,515	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 14,185,380	1,575,860	△ 12,609,520		△ 12,609,520	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	151,100		151,100		151,100
	受取利息配当金収益	8,409	646	9,055		9,055
	その他のサービス活動外収益	2,466,193	157,869	2,624,062		2,624,062
	サービス活動外収益計(4)	2,625,702	158,515	2,784,217		2,784,217
	費用					
	支払利息	4,451,103		4,451,103		4,451,103
	その他のサービス活動外費用	29,000		29,000		29,000
	サービス活動外費用計(5)	4,480,103		4,480,103		4,480,103
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,854,401	158,515	△ 1,695,886		△ 1,695,886
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,039,781	1,734,375	△ 14,305,406		△ 14,305,406	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0		0		0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	23,667	1	23,668		23,668
	その他の特別損失	27,784,601		27,784,601		27,784,601
特別費用計(9)	27,808,268	1	27,808,269		27,808,269	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 27,808,268	△ 1	△ 27,808,269		△ 27,808,269	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 43,848,049	1,734,374	△ 42,113,675		△ 42,113,675	
繰前期繰越活動増減差額(12)	103,233,626	3,491,676	106,725,302		106,725,302	
繰当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,385,577	5,226,050	64,611,627		64,611,627	
活動増減差額の部						
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)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,385,577	5,226,050	64,611,627		64,611,627	

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	85,104,848	139,156,857	△54,052,009	流動負債	27,555,033	66,616,432	△39,061,399
現金預金	35,869,015	37,793,404	△1,924,389	短期運営資金借入金	16,000,000	55,523,816	△39,523,816
事業未収金	48,916,962	45,519,211	3,397,751	事業未払金	8,977,905	8,477,214	500,691
貯蔵品	14,417	15,770	△1,353	預り金	46,840		46,840
立替金	15,374	10,739	4,635	職員預り金	2,530,288	2,615,402	△85,114
前払金	289,080	286,923	2,157				
短期貸付金	0	55,523,816	△55,523,816				
仮払金	0	6,994	△6,994				
固定資産	902,245,842	939,175,198	△36,929,356	固定負債	378,859,309	402,113,946	△23,254,637
基本財産	809,490,494	840,408,000	△30,917,506	設備資金借入金	353,465,000	376,805,000	△23,340,000
土地	88,864,806	88,864,806	0	退職給付引当金	10,994,309	10,308,946	685,363
建物	646,841,369	670,622,930	△23,781,561	長期預り金	14,400,000		14,400,000
建物附属設備	73,784,319	80,920,264	△7,135,945	敷金・保証金等預り金	0	15,000,000	△15,000,000
その他の固定資産	92,755,348	98,767,198	△6,011,850	負債の部合計	406,414,342	468,730,378	△62,316,036
建物	3,470,062	3,805,358	△335,296	純資産の部			
建物附属設備	4,203,817	3,502,071	701,746	基本金	161,791,233	161,791,233	0
構築物	35,335,217	37,902,022	△2,566,805	第1号基本金	154,711,054	154,711,054	0
車両運搬具	362,001	409,258	△47,257	第3号基本金	7,080,179	7,080,179	0
器具及び備品	22,878,072	27,386,263	△4,508,191	国庫補助金等特別積立金	354,533,488	341,085,142	13,448,346
権利	380,000	260,000	120,000	次期繰越活動増減差額	64,611,627	106,725,302	△42,113,675
退職給付引当資産	10,994,309	10,308,946	685,363	(うち当期活動増減差額)	△42,113,675		△42,113,675
長期預り金積立資産	14,400,000	15,000,000	△600,000				
その他の固定資産	731,870	193,280	538,590	純資産の部合計	580,936,348	609,601,677	△28,665,329
資産の部合計	987,350,690	1,078,332,055	△90,981,365	負債及び純資産の部合計	987,350,690	1,078,332,055	△90,981,365

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	78,168,198	6,936,650	85,104,848	0	85,104,848
現金預金	31,565,614	4,303,401	35,869,015		35,869,015
事業未収金	46,292,242	2,624,720	48,916,962		48,916,962
貯蔵品	14,417		14,417		14,417
立替金	6,845	8,529	15,374		15,374
前払金	289,080		289,080		289,080
固定資産	900,281,091	1,964,751	902,245,842		902,245,842
基本財産	809,490,494		809,490,494		809,490,494
土地	88,864,806		88,864,806		88,864,806
建物	646,841,369		646,841,369		646,841,369
建物附属設備	73,784,319		73,784,319		73,784,319
その他の固定資産	90,790,597	1,964,751	92,755,348		92,755,348
建物	3,470,062		3,470,062		3,470,062
建物附属設備	4,203,817		4,203,817		4,203,817
構築物	35,335,217		35,335,217		35,335,217
車輛運搬具	362,001		362,001		362,001
器具及び備品	22,512,270	365,802	22,878,072		22,878,072
権利	380,000		380,000		380,000
退職給付引当資産	10,095,360	898,949	10,994,309		10,994,309
長期預り金積立資産	14,400,000		14,400,000		14,400,000
その他の固定資産	31,870	700,000	731,870		731,870
資産の部合計	978,449,289	8,901,401	987,350,690	0	987,350,690
流動負債	24,778,631	2,776,402	27,555,033	0	27,555,033
短期運営資金借入金	16,000,000		16,000,000		16,000,000
事業未払金	6,410,392	2,567,513	8,977,905		8,977,905
預り金	46,840	0	46,840		46,840
職員預り金	2,321,399	208,889	2,530,288		2,530,288
固定負債	377,960,360	898,949	378,859,309		378,859,309
設備資金借入金	353,465,000		353,465,000		353,465,000
退職給付引当金	10,095,360	898,949	10,994,309		10,994,309
長期預り金	14,400,000		14,400,000		14,400,000
負債の部合計	402,738,991	3,675,351	406,414,342	0	406,414,342
基本金	161,791,233		161,791,233		161,791,233
第1号基本金	154,711,054		154,711,054		154,711,054
第3号基本金	7,080,179		7,080,179		7,080,179
国庫補助金等特別積立金	354,533,488		354,533,488		354,533,488
次期繰越活動増減差額	59,385,577	5,226,050	64,611,627		64,611,627
(うち当期活動増減差額)	△ 43,848,049	1,734,374	△ 42,113,675		△ 42,113,675
純資産の部合計	575,710,298	5,226,050	580,936,348		580,936,348
負債及び純資産の部合計	978,449,289	8,901,401	987,350,690	0	987,350,690

財 産 目 録

社会福祉法人 春光会

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		35,869,015
現金	現金手元有高	91,772
普通預金	宮崎銀行 油津支店 (普通預金)	35,777,243
事業未収金	介護報酬 2・3月分	48,916,962
貯蔵品	図書券、クオカード	14,417
立替金	労働保険	15,374
前払金	施設の損害保険	289,080
	流動資産合計	85,104,848
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	宮崎市大字郡司分丙9273番地所在 3,191.88㎡	88,864,806
	9299番地所在 119㎡	
	高鍋町大字南高鍋字水谷原9118番地1所在 3,124㎡	
	職司ノ四6417番地所在 1,062㎡	
	職司ノ四6419番地所在 377㎡	
建物	宮崎市大字郡司分丙9273番地所在の建物	646,841,369
	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建一棟 3,127.48㎡	
	高鍋町大字南高鍋字水谷原9118番地1所在の建物	
	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建一棟 2,051.13㎡	
建物附属設備		73,784,319
	高鍋町大字南高鍋字水谷原9118番地1所在の建物に係る設備工事	
	基本財産合計	809,490,494
(2) その他の固定資産		
建物	カフェテリア他	3,470,062
建物附属設備	特殊浴槽、スプリンクラー他	4,203,817
構築物	法面整備工事、アスファルト舗装、造園外溝工事他	35,335,217
車輛運搬具	送迎用車両他	362,001
器具及び備品	ナースコール設備、電動ベット、太陽光発電外灯他	22,878,072
権利	電話加入権、下水道事業負担金	380,000
退職給付引当資産	宮崎県社会福祉協議会 退職共済預け金	10,994,309
長期預り金積立資産	入居一時金預金	14,400,000
その他の固定資産	事務所保証金、車両リサイクル券	731,870
	その他の固定資産合計	92,755,348
	固定資産合計	902,245,842
資 産 合 計		987,350,690
II 負債の部		
1 流動負債		
短期運営資金借入金	運営資金借入金 (宮崎銀行)	16,000,000
事業未払金	中村設備工業他	8,977,905
預り金	損保ジャパン	46,840
職員預り金	社会保険料、県退職共済他	2,530,288
	流動負債合計	27,555,033
2 固定負債		
設備資金借入金	設備資金借入金 (宮崎銀行、福祉医療機構)	353,465,000
退職給付引当金	宮崎県社会福祉協議会 退職共済掛金累計	10,994,309
長期預り金	入居一時金累計	14,400,000
	固定負債合計	378,859,309
負 債 合 計		406,414,342
差引純資産		580,936,348

上記は正味財産に相違ない。

平成 27 年 5 月 20 日

社会福祉法人 春光会

監事

岩永正穂 印



監事

櫻井裕男 印



監査結果報告書

平成27年5月20日

社会福祉法人 春光会

理事長 宮路 重和

社会福祉法人春光会定款11条の規定に基づき実施した平成26年度監査結果について

次のとおり報告します。

監事

若永正親



監事

櫻井信男



監査日時	平成27年5月20日（水）13時00分～
監査場所	ケアトピアみやざき 会議室
監査結果	<p>監査報告</p> <p>審査に付される決算書、実質収入に関する調書は、いずれも適正に作成されており、関係諸帳簿、証書類と照合した結果、その係数は正確であると認めました。</p>