

平成26年度
決算報告書
第18期

社会福祉法人 長寿の森

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	
事業活動による収入	介護保険事業収入	400,258,000	401,321,509	-1,063,509		
	老人福祉事業収入	30,340,000	30,976,876	-636,876		
	障害福祉サービス等事業収入	151,000	102,000	49,000		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	経常経費寄附金収入	595,000	595,000	0		
	受取利息配当金収入	48,000	35,015	12,985		
	その他の収入	1,359,000	1,432,502	-73,502		
	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)	432,751,000	434,462,902	-1,711,902		
	事業活動による支出	人件費支出	229,223,000	230,067,249	-844,249	
事業費支出		90,691,000	91,045,327	-354,327		
事務費支出		79,369,000	82,467,767	-3,098,767		
利用者負担軽減額		0	0	0		
支払利息支出		3,044,000	3,066,435	-22,435		
その他の支出		1,247,000	1,277,249	-30,249		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0		
事業活動支出計(2)		403,574,000	407,924,027	-4,350,027		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,177,000	26,538,875	2,638,125			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	100,700,000	100,700,000	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	270,000,000	270,000,000	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	施設整備等収入計(4)	370,700,000	370,700,000	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	106,250,000	106,250,000	0	
		固定資産取得支出	4,480,000	4,475,988	4,012	
		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	
その他の施設整備等による支出		434,839,000	434,835,185	3,815		
施設整備等支出計(5)	545,569,000	545,561,173	7,827			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-174,869,000	-174,861,173	-7,827			
その他の活動による収入	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	183,000	190,200	-7,200		
	その他の活動による収入	0	0	0		
	その他の活動収入計(7)	183,000	190,200	-7,200		
	その他の活動による支出	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		1,981,000	1,868,360	112,640		
その他の活動による支出		0	0	0		
その他の活動支出計(8)	1,981,000	1,868,360	112,640			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,798,000	-1,678,160	-119,840			
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-147,490,000	-150,000,458	2,510,458			
前期末支払資金残高(12)	452,069,163	452,069,163	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	304,579,163	302,068,705	2,510,458			

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	401,321,509	312,256,273	89,065,236
	老人福祉事業収益	30,976,876	30,551,009	425,867
	障害福祉サービス等事業収益	102,000	246,900	-144,900
	経常経費寄附金収益	595,000	108,000	487,000
	その他の収益	209,880	716,280	-506,400
	サービス活動収益計(1)	433,205,265	343,878,462	89,326,803
	費用			
	人件費	234,073,849	191,941,088	42,132,761
	事業費	91,045,327	54,325,380	36,719,947
事務費	82,743,018	85,591,682	-2,848,664	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	59,633,082	47,813,470	11,819,612	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-36,965,843	-26,558,809	-10,407,034	
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	209,880	716,280	-506,400	
サービス活動費用計(2)	430,739,313	353,829,091	76,910,222	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,465,952	-9,950,629	12,416,581	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	35,015	39,368	-4,353
	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	1,432,502	1,560,997	-128,495
	サービス活動外収益計(4)	1,467,517	1,600,365	-132,848
	費用			
支払利息	3,066,435	1,534,560	1,531,875	
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	1,277,249	1,299,228	-21,979	
サービス活動外費用計(5)	4,343,684	2,833,788	1,509,896	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,876,167	-1,233,423	-1,642,744	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-410,215	-11,184,052	10,773,837	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	100,700,000	33,900,000	66,800,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	100,700,000	33,900,000	66,800,000
	費用			
	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	0	4,500,001	-4,500,001	
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	100,700,000	33,900,000	66,800,000	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	100,700,000	38,400,001	62,299,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-4,500,001	4,500,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-410,215	-15,684,053	15,273,838	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	291,556,133	307,240,186	-15,684,053
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	291,145,918	291,556,133	-410,215
	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)	291,145,918	291,556,133	-410,215	

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	323,440,883	469,910,095	-146,469,212	流動負債	66,430,618	131,993,932	-65,563,314
現金預金	243,413,804	380,112,628	-136,698,824	短期運営資金借入金	4,999,000	0	4,999,000
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,834,933	11,822,846	12,087
事業未収金	77,480,153	51,818,663	25,661,490	その他の未払金	0	0	0
未収金	10,083	27,045	-16,962	1年以内返済設備資金借入金	34,827,000	106,250,000	-71,423,000
未収補助金	1,773,425	36,861,110	-35,087,685	1年以内返済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	未払費用	38,245	1,518,086	-1,479,841
診療・療養費等材料	0	0	0	預り金	4,500,000	4,500,000	0
給食用材料	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	763,418	1,090,649	-327,231	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	10,231,440	7,903,000	2,328,440
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,159,543,824	778,780,304	380,763,520	固定負債	297,582,120	61,048,440	236,533,680
基本財産	1,086,988,856	679,890,058	407,098,798	設備資金借入金	287,673,000	52,500,000	235,173,000
土地	89,377,500	89,377,500	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	997,611,356	590,512,558	407,098,798	リース債務	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	9,909,120	8,548,440	1,360,680
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	72,554,968	98,890,246	-26,335,278	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0				
構築物	16,025,358	2,365,130	13,660,228	負債の部合計	364,012,738	193,042,372	170,970,366
機械及び装置	20,003,287	9,785,380	10,217,907	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	470,684	905,156	-434,472	基本金	353,153,132	353,153,132	0
器具及び備品	24,780,065	11,920,988	12,859,077	国庫補助金等特別積立金	474,672,919	410,938,762	63,734,157
建設仮勘定	0	64,154,000	-64,154,000	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	291,145,918	291,556,133	-410,215
権利	582,400	582,400	0	(うち当期活動増減差額)	-410,215	-15,684,053	15,273,838
ソフトウェア	751,004	595,702	155,302				
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	9,909,120	8,548,440	1,360,680				
長期預り金積立資産	0	0	0				
移行時減価償却積立預金	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	33,050	33,050	0				
				純資産の部合計	1,118,971,969	1,055,648,027	63,323,942
資産の部合計	1,482,984,707	1,248,690,399	234,294,308	負債及び純資産の部合計	1,482,984,707	1,248,690,399	234,294,308

財 産 目 録

平成27年3月31日 現在


(単位:円)


資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
資産の部	
1. 流動資産	
(1) 現金預金	
現金	現金手許有高 164,258
普通預金	筑波銀行本店営業部 439,088
	筑波銀行阿見支店 169,565,788
	三井住友銀行新宿支店 20,157,140
	常陽銀行荒川沖東支店 3,087,530
定期預金	筑波銀行阿見支店 50,000,000
	計 243,413,804
(2) 事業未収金	
	茨城県国保連合会介護保険請求分 63,391,241
	利用者負担金請求分等 14,088,912
	計 77,480,153
(3) 未収金	
	職員雇用保険料個人負担分他 10,083
(4) 未収補助金	
	軽費老人ホーム事務費県補助金 1,773,425
(5) 前払金	
	東京海上日動火災保険他 自動車保険料等 329,256
	損害保険ジャパン 火災保険料 434,162
	計 763,418
流動資産合計	
	323,440,883
2. 固定資産	
(基本財産)	
(1) 土地	
所在地	茨城県稲敷郡阿見町阿見字阿見原5137番 (地目) 宅地 (地籍)公簿 3691㎡ (取得年月日) 平成10年4月11日 66,900,000
所在地	茨城県稲敷郡阿見町阿見字阿見原5134番3 (地目) 畑 (地籍)公簿 2476㎡ (取得年月日) 平成25年11月28日 22,477,500
	計 89,377,500
(2) 建物	
所在地	茨城県稲敷郡阿見町阿見字阿見原5137番
構造	鉄筋コンクリート・鉄骨造陸屋根地下1階付3階建1棟
床面積	1階 2548.16㎡
	2階 2590.16㎡
	3階 1745.66㎡
	地下1階 301.43㎡
	計 7185.41㎡
	(取得年月日) 平成11年3月12日
	平成26年8月8日変更、増築
附属建物	種類 ①ゴミ置き場
構造	鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建
床面積	19.32㎡
	種類 ②プロパン庫
構造	コンクリートブロック造珪鉛メッキ鋼板葺平屋建
床面積	15.00㎡
	(取得年月日) 平成11年3月12日
	997,611,356

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
(その他の固定資産)	
(3) 構築物	16,025,358
(4) 機械及び装置	20,003,287
(5) 車輛運搬具	470,684
(6) 器具及び備品	24,780,065
(7) 権利	
電話加入権	582,400
(8) ソフトウェア	751,004
(9) 退職給付引当資産	9,909,120
(10) その他の固定資産	
車輛リサイクル預託金	33,050
固定資産合計	1,159,543,824
資産の部合計	1,482,984,707
負債の部	
1. 流動負債	
(1) 短期運営資金借入金	
筑波銀行阿見支店 運営資金	4,999,000
(2) 事業未払金	
㈱ニッコトラスト他29件 2・3月分未払金	11,834,933
(3) 1年以内返済予定設備資金借入金	
筑波銀行阿見支店 建設資金借入金	26,250,000
福祉医療機構 建設資金借入金	8,577,000
計	34,827,000
(4) 未払費用	
社会保険料事業主負担分等	38,245
(5) 預り金	
ケアハウス入居者保証金	4,500,000
(6) 賞与引当金	10,231,440
流動負債合計	66,430,618
2. 固定負債	
(1) 設備資金借入金	
筑波銀行阿見支店 建設資金借入金	26,250,000
福祉医療機構 建設資金借入金	261,423,000
計	287,673,000
(2) 退職給与引当金	9,909,120
固定負債合計	297,582,120
負債の部合計	364,012,738
差引純資産	1,118,971,969

監査結果報告書

平成27年5月19日

監事 橋本 克彦 

監事 長沼 正大 

社会福祉法第40条及び関係法令に基づき実施した平成26年度第18回監査結果について次のとおり報告します。

- 1 監査日時 平成27年5月19日 10時00分～12時00分
- 2 監査場所 特別養護老人ホーム阿見翔裕園 会議室
- 3 監査の方法 「監査項目と監査結果表」により実施
- 4 監査の結果

事項	意見	指摘事項	摘要
理事の業務執行状況	適正である	特になし	
法人の財務管理状況	適正である	特になし	
法人・施設の業務執行状況	適正である	特になし	
法人・施設の会計状況	適正である	特になし	

- 5 その他の事項(提案事項等)