

# 財 務 諸 表

( 自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日 )

## I 法人全体の財務諸表(1様式)

- i 資金収支計算書
- ii 事業活動計算書
- iii 貸借対照表
- iv 財務諸表に対する注記

社会福祉法人聖愛会

水戸市元吉田町894番16

### 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	200,933,000	204,819,066	3,886,066
		保育事業収入	183,382,500	190,013,888	6,631,388
		借入金利息補助金収入	400,000	400,000	
		受取利息配当金収入	16,000	7,913	△8,087
		その他の収入	5,097,000	5,268,081	171,081
		事業活動収入計(1)	389,828,500	400,508,948	10,680,448
	支出	人件費支出	189,239,000	187,225,397	2,013,603
		事業費支出	51,261,000	51,319,810	△58,810
		事務費支出	67,143,000	63,668,373	3,474,627
		支払利息支出	3,590,000	3,671,881	△81,881
		その他の支出	1,460,000	1,599,520	△139,520
		事業活動支出計(2)	312,693,000	307,484,981	5,208,019
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		77,135,500	93,023,967	15,888,467	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	224,685,000	228,015,000	3,330,000
		設備資金借入金収入	445,000,000	445,000,000	
		固定資産売却収入		6,929,443	6,929,443
		施設整備等収入計(4)	669,685,000	679,944,443	10,259,443
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,244,000	27,257,000	△13,000
		固定資産取得支出	829,621,486	888,268,362	△58,646,876
施設整備等支出計(5)		856,865,486	915,525,362	△58,659,876	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△187,180,486	△235,580,919	△48,400,433	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	30,000,000	40,000,000	10,000,000
		積立資産取崩収入	84,130,000	84,335,840	205,840
		その他の活動による収入		21,808,348	21,808,348
		その他の活動による収入計(7)	114,130,000	146,144,188	32,014,188
	支出	積立資産支出	1,440,000	1,347,120	92,880
		拠点区分間繰入金支出	95,000,000		95,000,000
		その他の活動支出計(8)	96,440,000	1,347,120	95,092,880
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,690,000	144,797,068	127,107,068
予備費支出(10)		1,000,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△93,354,986	2,240,116	95,595,102	
前期末支払資金残高(12)		46,857,279	46,857,279		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△46,497,707	49,097,395	95,595,102	

### 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	介護保険事業収益	204,819,066	156,438,992	48,380,074
	益	保育事業収益	190,013,888	182,864,142	7,149,746
		その他の収益	370,280	198,230	172,050
		サービス活動収益計(1)	395,203,234	339,501,364	55,701,870
	費用	人件費	188,236,677	164,545,688	23,690,989
		事業費	51,319,810	41,061,001	10,258,809
		事務費	63,668,373	55,509,374	8,158,999
		減価償却費	39,441,050	23,515,404	15,925,646
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	5,072,765	3,670,910	1,401,855
		その他の費用	370,280	198,230	172,050
	サービス活動費用計(2)	337,963,425	281,158,787	56,804,638	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,239,809	58,342,577	△1,102,768	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	400,000	400,000	
	益	受取利息配当金収益	7,913	31,718	△23,805
		その他のサービス活動外収益	5,268,081	5,436,604	△168,523
		サービス活動外収益計(4)	5,675,994	5,868,322	△192,328
	費用	支払利息	3,671,881	2,692,108	979,773
		その他のサービス活動外費用	1,599,520	3,050,020	△1,450,500
	サービス活動外費用計(5)	5,271,401	5,742,128	△470,727	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	404,593	126,194	278,399	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	57,644,402	58,468,771	△824,369	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	228,015,000	2,460,000	225,555,000
	益	特別収益計(8)	228,015,000	2,460,000	225,555,000
		費用	国庫補助金等特別積立金積立額	228,015,000	2,460,000
		特別費用計(9)	228,015,000	2,460,000	225,555,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	57,644,402	58,468,771	△824,369	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	226,905,682	182,436,911	44,468,771
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	284,550,084	240,905,682	43,644,402
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	84,000,000	26,000,000	58,000,000
		その他の積立金積立額(16)		40,000,000	△40,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	368,550,084	226,905,682	141,644,402

## 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	566,881,252	51,200,745	515,680,507	流 動 負 債	549,659,857	25,875,466	523,784,391
現金預金	189,952,808	16,718,201	173,234,607	事業未払金	4,808,690	4,261,924	546,766
事業未収金	66,177,688	33,068,891	33,108,797	その他の金	512,918,822	55,530	512,863,292
未収補助金	309,235,000		309,235,000	1年以内返済予定	31,876,000	21,532,000	10,344,000
立替金	121,600	118,221	3,379	設備資金借入金	53,945	20,612	33,333
前払費用	1,394,156	1,295,432	98,724	預り金	2,400	5,400	△3,000
固 定 資 産	1,344,965,691	589,728,562	755,237,129	固 定 負 債	663,737,133	197,190,525	466,546,608
基本財産	959,807,193	175,556,438	784,250,755	設備資金	544,678,000	137,279,000	407,399,000
建物	959,807,193	175,556,438	784,250,755	借入金	93,874,285	53,874,285	40,000,000
その他の	385,158,498	414,172,124	△29,013,626	役員借入金	4,641,200	6,037,240	△1,396,040
土地	86,905,694	82,150,586	4,755,108	退職給付	20,543,648		20,543,648
建物	167,545,939	177,493,599	△9,947,660	負債の部合計	1,213,396,990	223,065,991	990,330,999
構築物	84,635,806	28,429,254	56,206,552				
車輜運搬具	17,709,241	3,019,950	14,689,291	純 資 産 の 部			
器具及び備品	16,755,507	9,282,779	7,472,728	基 本 金	35,833,000	35,833,000	
建設仮勘定	2,160,000	19,950,000	△17,790,000	基本金	35,833,000	35,833,000	
権 利	4,001,919	3,078,191	923,728	国庫補助金等	294,066,869	71,124,634	222,942,235
ソフトウェア	700,692	525,525	175,167	特別積立金	294,066,869	71,124,634	222,942,235
保育所施設・設備整備		84,000,000	△84,000,000	その他の金		84,000,000	△84,000,000
備積立資産	4,641,200	6,037,240	△1,396,040	積立金		84,000,000	△84,000,000
退職給付引当資産	102,500	205,000	△102,500	保育所施設・		84,000,000	△84,000,000
長期前払費用				設備整備積立			
				次期繰越活動	368,550,084	226,905,682	141,644,402
				増減差額	368,550,084	226,905,682	141,644,402
				増減差額	57,644,402	58,468,771	△824,369
				(うち当期活動			
				増減差額)			
資産の部合計	1,911,846,943	640,929,307	1,270,917,636	純資産の部合計	698,449,953	417,863,316	280,586,637
				負債及び			
				純資産の部合計	1,911,846,943	640,929,307	1,270,917,636

## 財務諸表に対する注記

### 社会福祉法人聖愛会

#### 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) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、権利(非減価償却資産を除く)、ソフトウェア  
定額法によっている。

##### (2) 引当金の計上基準

###### ① 退職給付引当金

社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく  
掛金相当額を計上している。

##### (3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

##### (4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

#### 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

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

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社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

#### 5. 事業所の名称並びに拠点区分、サービス区分

当法人が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) 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)

当法人では、社会福祉事業以外の拠点がないため作成していない。

##### (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)

##### (4) 公益事業及び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、拠点区分に計上すべき公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

##### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

###### ア 本部拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

###### イ 多賀さくら保育園拠点区分(社会福祉事業)

「多賀さくら保育園」

###### ウ 聖愛園元吉田デイサービスセンター拠点区分(社会福祉事業)

「通所介護」

「居宅介護支援事業所」

###### エ 聖愛園千石デイサービスセンター拠点区分(社会福祉事業)

「通所介護」

「居宅介護支援事業所」

「認知症対応型通所介護」

###### オ 瑞竜温泉デイサービスセンター拠点区分(社会福祉事業)

「通所介護」

「居宅介護支援事業所」

###### カ 太田さくら保育園拠点区分(社会福祉事業)

「太田さくら保育園」

## 財務諸表に対する注記

社会福祉法人聖愛会

### 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	0	0	0	0
建物	175,556,438	794,693,680	10,442,925	959,807,193
合計	175,556,438	794,693,680	10,442,925	959,807,193

### 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)に規定す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ある。

土地(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	959,807,193 円
合計	959,807,193 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	504,574,000 円
合計	504,574,000 円

### 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	1,012,590,147	52,782,954	959,807,193
土地	86,905,694	0	86,905,694
建物	197,432,021	29,886,082	167,545,939
構築物	109,794,280	25,158,474	84,635,806
車両運搬具	29,776,160	12,066,919	17,709,241
器具及び備品	41,382,647	24,627,140	16,755,507
権利	4,420,930	419,011	4,001,919
ソフトウェア	1,151,076	450,384	700,692
合計	1,483,452,955	145,390,964	1,338,061,991

### 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

債権の債権金額、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	66,177,688	0	54,740,851
合計	66,177,688	0	54,740,851

### 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内容 該当なし

### 13. 重要な偶発債務 該当なし

## 財務諸表に対する注記

社会福祉法人聖愛会

### 14. 重要な後発事業

該当なし

### 15. 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

該当なし