

計 算 書 類

自 平成 24 年 4 月 1 日

至 平成 25 年 3 月 31 日

社会福祉法人 陽光

法人名 社会福祉法人 陽光

事業所 法人全体合算

財 産 目 録

平成25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】		
小口現金		30,000
肥後銀行 本店営業部		4,825,384
普通預金 2301760		
肥後銀行 河内出張所		60,321,685
普通預金 1134312	40,554,320円	
普通預金 1134309	12,780,349円	
普通預金 1134325	2,683,891円	
普通預金 1138894	4,303,125円	
親和銀行 福岡営業部		228,542
普通預金 4352029	140,560円	
普通預金 6016816	87,982円	
佐賀銀行 志免支店		70,338
普通預金	70,338円	
事業未収金		52,746,588
国保連合・特養	30,364,700円	
国保連合・デイ	10,051,430円	
国保連合・居宅	2,444,400円	
国保連合・ショート	3,037,504円	
利用者負担金・特養	5,220,821円	
利用者負担金・デイ	1,047,922円	
利用者負担金・ショート	579,811円	
立替金		158,043
社宅家賃立替・医療費他		
前払金		1,236,701
社会福祉振興試験センター他	1,236,701円	
【流動資産】合計		119,617,281
2. 【固定資産】		
(1) 【基本財産】		
土地(基)		135,000,000
熊本市西区河内町白浜字堀切1440番2		
1440番5、1440番6、1440番19		
1440番20、1441番1		
建 物(基)		535,909,341
熊本市西区河内町野出字浅沸91番9		
熊本市西区河内町白浜字堀切1440番6		
【基本財産】合計		670,909,341
(2) 【その他の固定資産】		
建 物(固)		3,157,788
構築物(固)		1,116,776
器具及び備品		2,088,916
権 利(固)		421,900
ソフトウェア		1,794,100
長期前払費用		645,745
【その他の固定資産】合計		9,225,225
【固定資産】合計		680,134,566
資産合計		799,751,847
II 負債の部		
1. 【流動負債】		
事業未払金		7,450,539
九州医療食俵他		
その他の未払金		5,857,565
職員給与他		

法人名 社会福祉法人 陽光

事業所 法人全体合算

財 産 目 録

平成25年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
1年以内返済予定設備資金借入金	15,040,000
独立行政法人 福祉医療機構	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,000,000
肥後銀行	
職員預り金	9,096
源泉所得税	
【流動負債】合計	37,357,200
2. 【固定負債】	
設備資金借入金	145,340,000
独立行政法人 福祉医療機構	
長期運営資金借入金	15,000,000
肥後銀行	
【固定負債】合計	160,340,000
負債合計	197,697,200
差引純資産	602,054,647

法人名 社会福祉法人 陽光

事業所 法人全体合算

貸借対照表

平成25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】	119,617,281	107,863,196	11,754,085	【流動負債】	37,357,200	13,431,821	23,925,379
現金		4,500	-4,500	事業未払金	7,450,539	6,377,846	1,072,693
小口現金	30,000	30,000		その他の未払金	5,857,565	5,369,295	488,270
肥後銀行 本店営業部	4,825,384	1,530,900	3,294,484	1年以内返済予定設備資金借入金	15,040,000		15,040,000
肥後銀行 河内出張所	60,321,685	51,382,158	8,939,527	1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,000,000		9,000,000
親和銀行 福岡営業部	228,542	601,343	-372,801	職員預り金	9,096	683,792	-674,696
佐賀銀行 志免支店	70,338		70,338	前受金		1,000,888	-1,000,888
事業未収金	52,746,588	52,594,374	152,214	【固定負債】	160,340,000	208,420,000	-48,080,000
立替金	158,043	231,878	-73,835	設備資金借入金	145,340,000	175,420,000	-30,080,000
前払金	1,236,701	1,488,043	-251,342	長期運営資金借入金	15,000,000	33,000,000	-18,000,000
【固定資産】	680,134,566	697,050,094	-16,915,528	【負債の部合計】	197,697,200	221,851,821	-24,154,621
【基本財産】	670,909,341	686,374,936	-15,465,595	純 資 産 の 部			
土地(基)	135,000,000	135,000,000		【基本金】	264,114,500	264,114,500	
建物(基)	535,909,341	551,374,936	-15,465,595	基本金	264,114,500	264,114,500	
【その他の固定資産】	9,225,225	10,675,158	-1,449,933	【国庫補助金等特別積立金】	227,113,412	230,026,377	-2,912,965
建物(固)	3,157,788	2,858,263	299,525	国庫補助金等特別積立金	227,113,412	230,026,377	-2,912,965
構築物(固)	1,116,776	1,216,237	-99,461	【次期繰越活動増減差額】	110,826,735	88,920,592	21,906,143
車輛運搬具		484,375	-484,375	次期繰越活動増減差額	110,826,735	88,920,592	21,906,143
器具及び備品	2,088,916	3,226,203	-1,137,287	(うち当期活動増減差額)	21,906,143	25,063,622	-3,157,479
権利(固)	421,900	320,500	101,400	【純資産の部合計】	602,054,647	583,061,469	18,993,178
ソフトウェア	1,794,100	1,695,925	98,175	【負債及び純資産の部合計】	799,751,847	804,913,290	-5,161,443
長期前払費用	645,745	873,655	-227,910				
【資産の部合計】	799,751,847	804,913,290	-5,161,443				

脚注

1. 減価償却費の累計額 143,617,285 円
2. 徴収不能引当金の額 0 円

財務諸表に対する注記

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

固定資産一定額法

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

退職給付制度は、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によっております。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の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) 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)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

「本部」

イ 河内拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム みかんの丘」

「デイサービスセンター みかんの丘」

「ショートステイ みかんの丘」

「居宅支援センター みかんの丘」

ウ 野中拠点(社会福祉事業)

「デイサービスセンター 和ごころ」

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	135,000,000	0	0	135,000,000
建物	551,374,936	0	15,465,595	535,909,341
合 計	686,374,936	0	15,465,595	670,909,341

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ある。

基本財産	土地	135,000,000円
基本財産	建物	535,904,341円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

一年以内返済予定設備資金借入金（独立行政法人 福祉医療機構）	15,040,000円
設備資金借入金（独立行政法人 福祉医療機構）	145,340,000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）	660,922,900	125,013,559	535,909,341
建物（その他の固定資産）	4,027,655	869,867	3,157,788
構築物	1,874,250	757,474	1,116,776
器具及び備品	16,553,939	14,465,023	2,088,916
ソフトウェア	4,305,462	2,511,362	1,794,100
合 計	687,684,206	143,617,285	544,066,921

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	52,746,588	0	52,746,588
合 計	52,746,588	0	52,746,588

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし。

1 4. 重要な後発事象

該当なし。

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) 本部拠点

前期末に存在した設備資金借入金を、河内拠点に振替えている。

(2) 野中拠点

デイサービスセンター和ごころは、平成24年5月31日に廃止している。

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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	344,064,000	345,336,530	1,272,530
	経常経費寄附金収入	105,000	105,000	0
	受取利息配当金収入	12,000	12,237	237
	その他の収入	2,715,500	2,688,048	-27,452
	事業活動収入計(1)	346,896,500	348,141,815	1,245,315
	支出			
【人件費支出】	193,174,000	193,681,296	-507,296	
【事業費支出】	60,549,000	59,206,994	1,342,006	
【事務費支出】	55,226,000	53,872,694	1,353,306	
支払利息支出	3,283,000	3,284,653	-1,653	
その他の支出	1,187,000	1,142,504	44,496	
事業活動支出計(2)	313,419,000	311,188,141	2,230,859	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,477,500	36,953,674	3,476,174	
施設整備等による収支	収入			
	設備資金借入金収入	175,420,000	175,420,000	0
	固定資産売却収入	722,000	721,512	-488
	施設整備等収入計(4)	176,142,000	176,141,512	-488
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	190,460,000	190,460,000	0	
固定資産取得支出	1,767,000	1,766,480	520	
施設整備等支出計(5)	192,227,000	192,226,480	520	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,085,000	-16,084,968	32	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	177,305,000	0	-177,305,000
	サービス区分間繰入金収入	2,200,000	0	-2,200,000
	その他の活動による収入計(7)	179,505,000	0	-179,505,000
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	177,305,000	0	177,305,000
サービス区分間繰入金支出	2,200,000	0	2,200,000	
その他の活動支出計(8)	188,505,000	9,000,000	179,505,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,000,000	-9,000,000	0	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,392,500	11,868,706	3,476,206	
前期末支払資金残高(12)	0	94,431,375	94,431,375	
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,392,500	106,300,081	97,907,581	

事業活動計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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	収益	介護保険事業収益	345,336,530	0	345,336,530	
		【経常経費寄附金収益】	105,000	0	105,000	
			サービス活動収益計(1)	345,441,530	0	345,441,530
	費用	【人件費】	193,681,296	0	193,681,296	
		【事業費】	59,206,994	0	59,206,994	
		【事務費】	53,872,694	0	53,872,694	
		減価償却費	17,933,832	0	17,933,832	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,554,176	0	-6,554,176	
		サービス活動費用計(2)	318,140,640	0	318,140,640	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,300,890	0	27,300,890	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,237	0	12,237	
		【その他のサービス活動外収益】	2,688,048	0	2,688,048	
			サービス活動外収益計(4)	2,700,285	0	2,700,285
	費用	支払利息	3,284,653	0	3,284,653	
		その他のサービス活動外費用	1,169,168	0	1,169,168	
		サービス活動外費用計(5)	4,453,821	0	4,453,821	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,753,536	0	-1,753,536	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,547,354	0	25,547,354	
特別増減の部	収益	【特別収益計】(8)	0	0	0	
		費用	過年度国庫補助金等特別積立金積立額	3,641,211	0	3,641,211
			特別費用計(9)	3,641,211	0	3,641,211
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,641,211	0	-3,641,211
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,906,143	0	21,906,143	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	88,920,592	88,920,592	0
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,826,735	88,920,592	21,906,143
			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)	110,826,735	88,920,592	21,906,143