

計 算 書 類

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 陽光

財 産 目 録

平成26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】	
現預金	61,657,839
小口現金	30,000
肥後銀行 本店営業部	8,791,696
普通預金 2301760	4,791,696円
定期積金 89217	4,000,000円
肥後銀行 河内出張所	52,336,240
普通預金 1134312	24,238,854円
普通預金 1134309	13,935,298円
普通預金 1134325	3,072,396円
普通預金 1138894	11,089,692円
親和銀行 福岡営業部	448,243
普通預金 4352029	360,245円
普通預金 6016816	87,998円
佐賀銀行 志免支店	51,660
普通預金	51,660円
事業未収金	59,054,196
国保連合・特養	29,417,365円
国保連合・デイ	11,117,510円
国保連合・居宅	2,861,280円
国保連合・ショート	3,608,615円
利用者・特養	5,342,418円
利用者・デイ	1,106,715円
利用者・ショート	725,293円
自立支援研修	4,875,000円
立替金	178,638
社宅家賃立替・医療費他	
前払金	1,145,359
社会福祉振興試験センター他	
【流動資産】合計	122,036,032
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)	520,443,746
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	655,443,746
(2) 【その他の固定資産】	
建物(固)	5,383,400
構築物(固)	3,451,290
器具及び備品	4,327,608
権利(固)	317,900
ソフトウェア	1,825,425
長期前払費用	417,835
【その他の固定資産】合計	15,723,458
【固定資産】合計	671,167,204
資産合計	793,203,236
II 負債の部	
1. 【流動負債】	
事業未払金	6,770,109
(株)ケイエム他	
その他の未払金	6,597,272
職員給与他	

財 産 目 録

平成26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	
未払費用	50,000
北田恵子	
仮受金	20,000
職員	
【 流動負債 】 合計	37,477,381
2. 【 固定負債 】	
設備資金借入金	130,300,000
独立行政法人 福祉医療機構	
長期運営資金借入金	6,000,000
肥後銀行	
【 固定負債 】 合計	136,300,000
負債合計	173,777,381
差引純資産	619,425,855

資金収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26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	0165 介護保険事業収入	357,494,000	355,650,494	-1,843,506
		0199 経常経費寄附金収入	73,000	73,000	0
		0200 受取利息配当金収入	8,000	13,300	5,300
		0201 その他の収入	1,073,500	1,111,604	38,104
		事業活動収入計(1)	358,648,500	356,848,398	-1,800,102
	支	0129 【人件費支出】	199,162,000	199,810,419	-648,419
	0130 【事業費支出】	60,841,000	60,186,120	654,880	
	0131 【事務費支出】	59,587,000	57,818,767	1,768,233	
	0137 支払利息支出	2,928,000	2,927,482	518	
	0138 その他の支出	856,000	909,132	-53,132	
	事業活動支出計(2)	323,374,000	321,651,920	1,722,080	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,274,500	35,196,478	-78,022	
施設整備等による収支	収	0207 固定資産売却収入	0	104,000	104,000
		施設整備等収入計(4)	0	104,000	104,000
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	15,040,000	15,040,000	0
		0144 固定資産取得支出	8,963,000	8,961,908	1,092
	施設整備等支出計(5)	24,003,000	24,001,908	1,092	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-24,003,000	-23,897,908	105,092	
その他の活動による収支	収	0222 拠点区分間繰入金収入	522,000	0	-522,000
		その他の活動による収入計(7)	522,000	0	-522,000
	支	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0
		0160 拠点区分間繰入金支出	522,000	0	522,000
		その他の活動支出計(8)	9,522,000	9,000,000	522,000
	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)	2,271,500	2,298,570	27,070	
	前期末支払資金残高(12)	0	106,300,081	106,300,081	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,271,500	108,598,651	106,327,151	

理事長	会計責任者	事務長	担当者

事業活動計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26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	0056 介護保険事業収益	355,650,494	345,336,530	10,313,964
		0089 【経常経費寄附金収益】	73,000	105,000	-32,000
		サービス活動収益計(1)	355,723,494	345,441,530	10,281,964
	費用	0015 【人件費】	199,810,419	193,681,296	6,129,123
		0016 【事業費】	60,186,120	59,206,994	979,126
		0017 【事務費】	57,818,767	53,872,694	3,946,073
		0027 減価償却費	17,825,270	17,933,832	-108,562
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,554,176	-6,554,176	0
		サービス活動費用計(2)	329,086,400	318,140,640	10,945,760
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,637,094	27,300,890	-663,796
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	13,300	12,237	1,063
		0098 【その他のサービス活動外収益】	1,111,604	2,688,048	-1,576,444
		サービス活動外収益計(4)	1,124,904	2,700,285	-1,575,381
	費用	0033 支払利息	2,927,482	3,284,653	-357,171
		0038 その他のサービス活動外費用	909,132	1,169,168	-260,036
		サービス活動外費用計(5)	3,836,614	4,453,821	-617,207
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,711,710	-1,753,536	-958,174
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,925,384	25,547,354	-1,621,970	
特別増減の部	収益	【特別収益計】(8)	0	0	0
	費用	0052 その他の特別損失	0	3,641,211	-3,641,211
		特別費用計(9)	0	3,641,211	-3,641,211
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-3,641,211	3,641,211
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,925,384	21,906,143	2,019,241	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	110,826,735	88,920,592	21,906,143
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,752,119	110,826,735	23,925,384
		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)	134,752,119	110,826,735	23,925,384

理事長	会計責任者	事務長	担当者

貸借対照表

平成26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】	122,036,032	119,617,281	2,418,751	【流動負債】	37,477,381	37,357,200	120,181
現預金	61,657,839	65,475,949	-3,818,110	事業未払金	6,770,109	7,450,539	-680,430
小口現金	30,000	30,000		その他の未払金	6,597,272	5,857,565	739,707
肥後銀行 本店営業部	8,791,696	4,825,384	3,966,312	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	52,336,240	60,321,685	-7,985,445	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	448,243	228,542	219,701	未払費用	50,000		50,000
佐賀銀行 志免支店	51,660	70,338	-18,678	職員預り金		9,096	-9,096
事業未収金	59,054,196	52,746,588	6,307,608	仮受金	20,000		20,000
立替金	178,638	158,043	20,595	【固定負債】	136,300,000	160,340,000	-24,040,000
前払金	1,145,359	1,236,701	-91,342	設備資金借入金	130,300,000	145,340,000	-15,040,000
【固定資産】	671,167,204	680,134,566	-8,967,362	長期運営資金借入金	6,000,000	15,000,000	-9,000,000
【基本財産】	655,443,746	670,909,341	-15,465,595	【負債の部合計】	173,777,381	197,697,200	-23,919,819
土地(基)	135,000,000	135,000,000					
建物(基)	520,443,746	535,909,341	-15,465,595	純 資 産 の 部			
【その他の固定資産】	15,723,458	9,225,225	6,498,233	【基本金】	264,114,500	264,114,500	
建物(固)	5,383,400	3,157,788	2,225,612	基本金	264,114,500	264,114,500	
構築物(固)	3,451,290	1,116,776	2,334,514	【国庫補助金等特別積立金】	220,559,236	227,113,412	-6,554,176
器具及び備品	4,327,608	2,088,916	2,238,692	国庫補助金等特別積立金	220,559,236	227,113,412	-6,554,176
権利(固)	317,900	421,900	-104,000	【次期繰越活動増減差額】	134,752,119	110,826,735	23,925,384
ソフトウェア	1,825,425	1,794,100	31,325	次期繰越活動増減差額	134,752,119	110,826,735	23,925,384
長期前払費用	417,835	645,745	-227,910	(うち当期活動増減差額)	23,925,384	21,906,143	2,019,241
【資産の部合計】	793,203,236	799,751,847	-6,548,611	【純資産の部合計】	619,425,855	602,054,647	17,371,208
				【負債及び純資産の部合計】	793,203,236	799,751,847	-6,548,611

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

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

「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	535,909,341	0	15,465,595	520,443,746
合 計	670,909,341	0	15,465,595	655,443,746

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 520,443,746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) 130,300,000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	140,479,154	520,443,746
建物(その他の固定資産)	6,644,213	1,260,813	5,383,400
構築物	4,364,250	912,960	3,451,290
器具及び備品	19,798,189	15,470,581	4,327,608
ソフトウェア	3,839,850	2,014,425	1,825,425
合 計	695,569,402	160,137,933	535,431,469

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	59,054,196	0	59,054,196
合 計	59,054,196	0	59,054,196

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・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

該当なし。