

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	[98,967,000]	[95,157,482]	[3,809,518]		
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]		
	保育事業収入	[276,930,000]	[273,242,030]	[3,687,970]		
	医療事業収入	[2,200,000]	[2,633,559]	[△ 433,559]		
	経常経費寄附金収入	[0]	[20,000]	[△ 20,000]		
	受取利息配当金収入	[20,000]	[37,325]	[△ 17,325]		
	その他の収入	[4,265,000]	[3,888,913]	[376,087]		
	事業活動収入計(1)	[382,382,000]	[374,979,309]	[7,402,691]		
	事業活動による支出	人件費支出	[270,728,000]	[264,448,235]	[6,279,765]	
		事業費支出	[47,488,000]	[65,699,190]	[△ 18,211,190]	
事務費支出		[58,486,000]	[68,492,831]	[△ 10,006,831]		
利用者負担軽減額		[190,000]	[79,684]	[110,316]		
支払利息支出		[8,501,000]	[11,131,587]	[△ 2,630,587]		
その他の支出		[2,870,000]	[2,765,219]	[104,781]		
事業活動支出計(2)		[388,263,000]	[412,616,746]	[△ 24,353,746]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 5,881,000]	[△ 37,637,437]	[31,756,437]			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[296,960,000]	[296,960,000]	[0]		
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]		
	設備資金借入金収入	[797,000,000]	[1,145,000,000]	[△ 348,000,000]		
	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)	[1,093,960,000]	[1,441,960,000]	[△ 348,000,000]			
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[4,730,000]	[352,730,000]	[△ 348,000,000]		
	固定資産取得支出	[1,253,689,800]	[1,216,563,975]	[37,125,825]		
	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]	[412,000]	[△ 412,000]		
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[1,258,419,800]	[1,569,705,975]	[△ 311,286,175]			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 164,459,800]	[△ 127,745,975]	[△ 36,713,825]			
その他の活動による収入	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	[8,000,000]	[8,000,000]	[0]		
	その他の活動収入計(7)	[8,000,000]	[8,000,000]	[0]		
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	[17,000,000]	[17,000,000]	[0]		
	その他の活動支出計(8)	[17,000,000]	[17,000,000]	[0]		
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(10)	[0]	[0]	[0]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 179,340,800]	[△ 174,383,412]	[△ 4,957,388]			
前期末支払資金残高(12)	282,991,712	282,991,712	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	[103,650,912]	[108,608,300]	[△ 4,957,388]			

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	[95,157,482]	[0]	[95,157,482]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	保育事業収益	[273,242,030]	[263,704,375]	[9,537,655]
	医療事業収益	[2,633,559]	[0]	[2,633,559]
	経常経費寄附金収益	[20,000]	[20,000]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[371,053,071]	[263,724,375]	[107,328,696]
	費用			
	人件費	[274,017,951]	[179,215,946]	[94,802,005]
事業費	[65,699,190]	[26,841,811]	[38,857,379]	
事務費	[68,492,831]	[45,315,077]	[23,177,754]	
利用者負担軽減額	[79,684]	[0]	[79,684]	
減価償却費	[38,158,591]	[19,452,840]	[18,705,751]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 14,813,083]	[△ 11,015,366]	[△ 3,797,717]	
サービス活動費用計(2)	[431,635,164]	[259,810,308]	[171,824,856]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 60,582,093]	[3,914,067]	[△ 64,496,160]	
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[37,325]	[13,118]	[24,207]
	有価証券売却益	[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	[3,888,913]	[3,602,280]	[286,633]
	サービス活動外収益計(4)	[3,926,238]	[3,615,398]	[310,840]
	費用			
	支払利息	[11,131,587]	[4,370,441]	[6,761,146]
	有価証券売却損	[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	[2,765,219]	[2,167,032]	[598,187]	
サービス活動外費用計(5)	[13,896,806]	[6,537,473]	[7,359,333]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 9,970,568]	[△ 2,922,075]	[△ 7,048,493]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 70,552,661]	[991,992]	[△ 71,544,653]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[296,960,000]	[0]	[296,960,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[134,529,500]	[△ 134,529,500]
	固定資産受贈額	[3]	[0]	[3]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間固定資産移管収益	[1,582,411,236]	[0]	[1,582,411,236]
	特別収益計(8)	[1,879,371,239]	[134,529,500]	[1,744,841,739]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[134,529,500]	[△ 134,529,500]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
国庫補助金等特別積立金積立額	[296,960,000]	[0]	[296,960,000]	
拠点区分間固定資産移管費用	[1,582,411,236]	[0]	[1,582,411,236]	
特別費用計(9)	[1,879,371,236]	[134,529,500]	[1,744,841,736]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[3]	[0]	[3]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 70,552,658]	[991,992]	[△ 71,544,650]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 24,295,022]	[△ 9,287,014]	[△ 15,008,008]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 94,847,680]	[△ 8,295,022]	[△ 86,552,658]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[8,000,000]	[0]	[8,000,000]
	その他の積立金積立額(16)	[17,000,000]	[16,000,000]	[1,000,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[△ 103,847,680]	[△ 24,295,022]	[△ 79,552,658]	

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	[164,032,256]	[299,785,329]	[△ 135,753,073]	流動負債	[114,902,956]	[377,640,113]	[△ 262,737,157]
現金預金	88,827,186	291,829,068	△ 203,001,882	事業未払金	50,220,377	15,713,731	34,506,646
事業未収金	66,556,313	54,640	66,501,673	その他の未払金	0	60,000	△ 60,000
未収金	364,651	192,256	172,395	1年以内返済予定設備			
未収補助金	7,407,140	6,724,730	682,410	資金借入金	40,960,000	352,730,000	△ 311,770,000
前払費用	800,000	800,000	0	1年以内返済予定リー			
仮払金	76,966	184,635	△ 107,669	ス債務	1,236,000	0	1,236,000
固定資産	[2,039,761,958]	[846,176,571]	[1,193,585,387]	預り金	213,553	18,071	195,482
基本財産	[1,891,248,437]	[400,892,615]	[1,490,355,822]	職員預り金	4,990,026	1,001,815	3,988,211
土地	300,206,689	0	300,206,689	賞与引当金	17,283,000	8,116,496	9,166,504
建物	1,591,041,748	400,892,615	1,190,149,133	固定負債	[1,413,303,588]	[304,328,376]	[1,108,975,212]
その他の固定資産	[148,513,521]	[445,283,956]	[△ 296,770,435]	設備資金借入金	1,407,310,000	303,270,000	1,104,040,000
土地	0	300,000,000	△ 300,000,000	リース債務	4,532,000	0	4,532,000
構築物	50,356,173	23,135,433	27,220,740	退職給付引当金	1,461,588	1,058,376	403,212
車輛運搬具	3,026,309	0	3,026,309	負債の部合計	[1,528,206,544]	[681,968,489]	[846,238,055]
器具及び備品	33,133,776	14,499,073	18,634,703	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	75,883,200	△ 75,883,200	基本金	[201,953,145]	[201,953,145]	[0]
有形リース資産	5,835,980	0	5,835,980	国庫補助金等特別積立金	[547,482,205]	[265,335,288]	[282,146,917]
権利	10,605,949	1,166,250	9,439,699	その他の積立金	[30,000,000]	[21,000,000]	[9,000,000]
ソフトウェア	5,955,334	0	5,955,334	人件費積立金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
保証金	9,600,000	9,600,000	0	修繕積立金	0	4,000,000	△ 4,000,000
人件費積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000	備品等購入積立金	0	4,000,000	△ 4,000,000
修繕積立資産	0	4,000,000	△ 4,000,000	保育所施設・設備整備			
備品等購入積立資産	0	4,000,000	△ 4,000,000	積立金	18,000,000	3,000,000	15,000,000
保育所施設・設備整備				次期繰越活動増減差額	[△ 103,847,680]	[△ 24,295,022]	[△ 79,552,658]
積立資産	18,000,000	3,000,000	15,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 70,552,658	991,992	△ 71,544,650
				純資産の部合計	[675,587,670]	[463,993,411]	[211,594,259]
資産の部合計	2,203,794,214	1,145,961,900	1,057,832,314	負債及び純資産の部合計	2,203,794,214	1,145,961,900	1,057,832,314

財務諸表に対する注記(法人全体)

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの—総平均法に基づく時価法
- (2) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法
最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産—定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金—債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、当期末における期末要支給額を計上している。

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

退職慰労金支給規定に基づく退職給付制度を採用している。

5 . 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表等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、社会福祉事業のみを実施している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) 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
「本部」
 - イ ペガサス保育園拠点区分(社会福祉事業)
「ペガサス保育園」
 - ウ ペガサス第二保育園拠点区分(社会福祉事業)
「ペガサス第二保育園」
 - エ 特別養護老人ホーム建設特別会計拠点区分(社会福祉事業)
「特別養護老人ホーム建設特別会計」
 - エ 特別養護老人ホームアリオン拠点区分(社会福祉事業)
「特別養護老人ホームアリオン」
「老人短期入所事業」
「老人デイサービス事業」
「訪問看護事業」
「居宅介護支援事業」
「居宅療養管理指導事業」