

資金収支計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日

(至) 平成 28 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	[560,150,000]	[559,495,475]	[654,525]	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	保育事業収入	[279,760,000]	[274,725,434]	[5,034,566]	
	障害福祉サービス等事業収入	[100,000]	[72,000]	[28,000]	
	医療事業収入	[10,140,000]	[10,266,948]	[△ 126,948]	
	経常経費寄附金収入	[18,000,000]	[18,000,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[33,000]	[27,390]	[5,610]	
	その他の収入	[5,120,000]	[4,939,314]	[180,686]	
	事業活動収入計(1)	[873,303,000]	[867,526,561]	[5,776,439]	
	事業活動による支出	人件費支出	[559,817,100]	[554,703,912]	[5,113,188]
事業費支出		[100,926,000]	[99,768,414]	[1,157,586]	
事務費支出		[104,790,500]	[102,992,047]	[1,798,453]	
利用者負担軽減額		[850,000]	[705,519]	[144,481]	
支払利息支出		[19,170,000]	[18,794,682]	[375,318]	
その他の支出		[3,675,000]	[3,681,553]	[△ 6,553]	
事業活動支出計(2)		[789,228,600]	[780,646,127]	[8,582,473]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[84,074,400]	[86,880,434]	[△ 2,806,034]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[600,000]	[545,000]	[55,000]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[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)	[600,000]	[545,000]	[55,000]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[40,960,000]	[40,960,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[3,820,000]	[3,139,572]	[680,428]	
	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	[1,546,800]	[1,546,800]	[0]	
	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)	[46,326,800]	[45,646,372]	[680,428]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 45,726,800]	[△ 45,101,372]	[△ 625,428]		
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	[0]	[0]	[0]	
その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[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	[0]	[0]	[0]	
その他の活動支出計(8)	[0]	[0]	[0]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[0]	[0]	[0]		
予備費(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[38,347,600]	[41,779,062]	[△ 3,431,462]		
前期末支払資金残高(12)	108,608,300	108,608,300	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[146,955,900]	[150,387,362]	[△ 3,431,462]		

事業活動計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 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	介護保険事業収益	[559,495,475]	[95,157,482]	[464,337,993]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	保育事業収益	[274,725,434]	[273,242,030]	[1,483,404]
	障害福祉サービス等事業収益	[72,000]	[0]	[72,000]
	医療事業収益	[10,266,948]	[2,633,559]	[7,633,389]
	経常経費寄附金収益	[18,000,000]	[20,000]	[17,980,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[862,559,857]	[371,053,071]	[491,506,786]
サービス活動増減の部	人件費	[567,761,710]	[274,017,951]	[293,743,759]
	事業費	[99,768,414]	[65,699,190]	[34,069,224]
	事務費	[102,992,047]	[68,492,831]	[34,499,216]
	利用者負担軽減額	[705,519]	[79,684]	[625,835]
	減価償却費	[76,254,902]	[38,158,591]	[38,096,311]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 22,413,087]	[△ 14,813,083]	[△ 7,600,004]
	サービス活動費用計(2)	[825,069,505]	[431,635,164]	[393,434,341]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[37,490,352]	[△ 60,582,093]	[98,072,445]	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[27,390]	[37,325]	[△ 9,935]
	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	[4,939,314]	[3,888,913]	[1,050,401]
サービス活動外収益計(4)	[4,966,704]	[3,926,238]	[1,040,466]	
サービス活動増減の部	支払利息	[18,794,682]	[11,131,587]	[7,663,095]
	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	[3,681,553]	[2,765,219]	[916,334]
	サービス活動外費用計(5)	[22,476,235]	[13,896,806]	[8,579,429]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 17,509,531]	[△ 9,970,568]	[△ 7,538,963]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[19,980,821]	[△ 70,552,661]	[90,533,482]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[545,000]	[296,960,000]	[△ 296,415,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産受贈額	[0]	[3]	[△ 3]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[545,000]	[296,960,003]	[△ 296,415,003]
特別増減の部	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[104,544]	[0]	[104,544]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[545,000]	[296,960,000]	[△ 296,415,000]
	特別費用計(9)	[649,544]	[296,960,000]	[△ 296,310,456]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 104,544]	[3]	[△ 104,547]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[19,876,277]	[△ 70,552,658]	[90,428,935]	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	[△ 103,847,680]	[△ 24,295,022]	[△ 79,552,658]	
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 83,971,403]	[△ 94,847,680]	[10,876,277]	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[8,000,000]	[△ 8,000,000]	
その他の積立金積立額(16)	[0]	[17,000,000]	[△ 17,000,000]	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 83,971,403	△ 103,847,680	19,876,277	

貸借対照表

平成 28 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	[213,333,246]	[164,032,256]	[49,300,990]	流動負債	[149,548,484]	[114,902,956]	[34,645,528]
現金預金	94,441,627	88,827,186	5,614,441	事業未払金	59,057,173	50,220,377	8,836,796
事業未収金	110,523,344	66,556,313	43,967,031	その他の未払金	726,840	0	726,840
未収金	3,188,539	364,651	2,823,888	1年以内返済予定設備			
未収補助金	4,370,736	7,407,140	△ 3,036,404	資金借入金	56,580,000	40,960,000	15,620,000
貯蔵品	9,000	0	9,000	1年以内返済予定リース債務	1,857,600	1,236,000	621,600
前払費用	800,000	800,000	0	預り金	300,263	213,553	86,710
仮払金	0	76,966	△ 76,966	職員預り金	2,861,608	4,990,026	△ 2,128,418
固定資産	[1,969,650,084]	[2,039,761,958]	[△ 70,111,874]	賞与引当金	28,165,000	17,283,000	10,882,000
基本財産	[1,828,445,151]	[1,891,248,437]	[△ 62,803,286]	固定負債	[1,359,838,986]	[1,413,303,588]	[△ 53,464,602]
土地	300,206,689	300,206,689	0	設備資金借入金	1,350,730,000	1,407,310,000	△ 56,580,000
建物	1,528,238,462	1,591,041,748	△ 62,803,286	リース債務	5,471,600	4,532,000	939,600
その他の固定資産	[141,204,933]	[148,513,521]	[△ 7,308,588]	退職給付引当金	3,637,386	1,461,588	2,175,798
構築物	46,601,765	50,356,173	△ 3,754,408	負債の部合計	[1,509,387,470]	[1,528,206,544]	[△ 18,819,074]
車輛運搬具	2,347,087	3,026,309	△ 679,222	純 資 産 の 部			
器具及び備品	29,705,283	33,133,776	△ 3,428,493	基本金	[201,953,145]	[201,953,145]	[0]
有形リース資産	7,652,402	5,835,980	1,816,422	国庫補助金等特別積立金	[525,614,118]	[547,482,205]	[△ 21,868,087]
権利	9,869,555	10,605,949	△ 736,394	その他の積立金	[30,000,000]	[30,000,000]	[0]
ソフトウェア	5,428,841	5,955,334	△ 526,493	人件費積立金	12,000,000	12,000,000	0
保証金	9,600,000	9,600,000	0	施設・設備整備積立金	18,000,000	18,000,000	0
人件費積立資産	12,000,000	12,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[△ 83,971,403]	[△ 103,847,680]	[19,876,277]
施設・設備整備積立資産	18,000,000	18,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	19,876,277	△ 70,552,658	90,428,935
資産の部合計	2,182,983,330	2,203,794,214	△ 20,810,884	純資産の部合計	[673,595,860]	[675,587,670]	[△ 1,991,810]
				負債及び純資産の部合計	2,182,983,330	2,203,794,214	△ 20,810,884

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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－決算日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－総平均法に基づく原価法

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・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

- ・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)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」
「訪問介護事業」
「福祉用具貸与・販売事業」

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	300,206,689	0	0	300,206,689
建物	1,591,041,748	0	62,803,286	1,528,238,462
合計	1,891,248,437	0	62,803,286	1,828,445,151

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。

土地（基本財産）	300,206,689 円
建物（基本財産）	1,528,238,462 円
計	1,828,445,151 円

担保にしている債務の種類およ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）	1,407,310,000 円
計	1,407,310,000 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）	1,651,469,464	123,231,002	1,528,238,462
構築物	56,783,652	10,181,887	46,601,765
車輛運搬具	3,158,556	811,469	2,347,087
器具及び備品	39,910,530	10,205,247	29,705,283
有形リース資産	9,288,000	1,635,598	7,652,402
権利	10,990,996	1,121,441	9,869,555
ソフトウェア	6,998,476	1,569,635	5,428,841
合計	1,778,599,674	148,756,279	1,629,843,395

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及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	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
事業未収金	110,523,344	0	110,523,344
未収金	3,188,539	0	3,188,539
未収補助金	4,370,736	0	4,370,736
合計	118,082,619	0	118,082,619

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

