

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

社会福祉法人 海の里

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	475,306,000	473,434,285	1,871,715	
	老人福祉事業収入	228,348,000	227,579,663	768,337	
	生活保護事業収入	165,800,000	162,940,198	2,859,802	
	経常経費寄附金収入	1,330,000	130,000	1,200,000	
	受取利息配当金収入	85,000	129,449	△ 44,449	
	その他の収入	16,920,000	16,412,129	507,871	
	事業活動収入計(1)	887,789,000	880,625,724	7,163,276	
	支出				
	人件費支出	482,331,000	477,250,796	5,080,204	
	事業費支出	176,759,000	169,441,098	7,317,902	
事務費支出	73,153,000	65,625,022	7,527,978		
利用者負担軽減額	30,000	2,560	27,440		
支払利息支出	1,278,000	1,263,383	14,617		
その他の支出	1,760,000	507,560	1,252,440		
流動資産評価損等による資金減少額		165,636	△ 165,636		
事業活動支出計(2)	735,311,000	714,256,055	21,054,945		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	152,478,000	166,369,669	△ 13,891,669		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	42,445,000	42,444,000	1,000	
固定資産取得支出	14,583,000	13,639,483	943,517		
施設整備等支出計(5)	57,028,000	56,083,483	944,517		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 57,028,000	△ 56,083,483	△ 944,517		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	19,992,000	22,961,287	△ 2,969,287	
	その他の活動収入計(7)	19,992,000	22,961,287	△ 2,969,287	
	支出				
	積立資産支出	149,578,000	152,576,336	△ 2,998,336	
その他の活動による支出		233,334	△ 233,334		
その他の活動支出計(8)	149,578,000	152,809,670	△ 3,231,670		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 129,586,000	△ 129,848,383	262,383		
予備費支出(10)	2,700,000	—	2,700,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 36,836,000	△ 19,562,197	△ 17,273,803		
前期末支払資金残高(12)	259,330,608	259,330,608	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	222,494,608	239,768,411	△ 17,273,803		

※その他の収入	16,412,129円
受入研修費収入	404,840円
利用者等外給食費収入	507,560円
雑収入	14,299,729円
家賃収入	1,200,000円
※その他の支出	507,560円
利用者等外給食費支出	507,560円
※流動資産評価損等による資金減少額	165,636円
徴収不能額(事業未収金分)	165,636円
※固定資産取得支出	13,639,483円
建物取得支出(基本)	5,421,111円
車両運搬具取得支出	456,412円
器具及び備品取得支出	2,793,960円
ソフトウェア取得支出	4,968,000円
※積立資産取崩収入	22,961,287円
措置施設繰越特定資産取崩収入	3,000,000円
償還積立資産取崩収入	19,961,287円
※積立資産積立支出	152,576,336円
施設整備等積立資産支出	128,000,000円
償還積立資産支出	24,576,336円
※その他の活動による支出	233,334円
長期前払費用支出	233,334円

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

社会福祉法人 海の里

(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	473,434,285		473,434,285
	老人福祉事業収益	227,579,663		227,579,663
	生活保護事業収益	162,940,198		162,940,198
	経常経費寄附金収益	130,000		130,000
	サービス活動収益計(1)	864,084,146		864,084,146
	費用			
	人件費	477,250,796		477,250,796
	事業費	169,441,098		169,441,098
	事務費	65,625,022		65,625,022
利用者負担軽減額	2,560		2,560	
減価償却費	92,098,118		92,098,118	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,911,866		△ 45,911,866	
徴収不能額	165,636		165,636	
サービス活動費用計(2)	758,671,364		758,671,364	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	105,412,782		105,412,782	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	129,449		129,449
	その他のサービス活動外収益	16,412,129		16,412,129
	サービス活動外収益計(4)	16,541,578		16,541,578
	費用			
	支払利息	1,263,383		1,263,383
	その他のサービス活動外費用	507,560		507,560
	サービス活動外費用計(5)	1,770,943		1,770,943
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,770,635		14,770,635
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	120,183,417		120,183,417
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0		0
	費用			
	特別費用計(9)	0		0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0		0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	120,183,417		120,183,417	
繰越活動増減差額(12)	384,800,685		384,800,685	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	504,984,102		504,984,102	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	52,961,287		52,961,287
	その他の積立金積立額(16)	182,576,336		182,576,336
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	375,369,053		375,369,053

※その他のサービス活動外収益	16,412,129円
受入研修費収益	404,840円
利用者等外給食費収益	507,560円
雑収益	14,299,729円
家賃収益	1,200,000円
※その他のサービス活動外費用	507,560円
利用者等外給食費	507,560円
※その他の積立金取崩額	52,961,287円
人件費積立金取崩額(措置)	33,000,000円
償還積立金取崩額	19,961,287円
※その他の積立金積立額	182,576,336円
施設整備等積立金積立額	158,000,000円
償還積立金積立額	24,576,336円

貸借対照表  
平成27年3月31日現在

社会福祉法人 海の里

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	261,150,729	282,740,667	△ 21,589,938	51,374,318	23,410,059	27,964,259	
現金預金	183,774,050	203,161,612	△ 19,387,562	18,899,040	20,640,072	△ 1,781,032	
事業未収金	76,340,115	78,025,158	△ 1,685,043	29,992,000	29,992,000	0	
立替金	0	19,320	△ 19,320	1,026,490	1,029,706	△ 3,216	
前払費用	901,534	1,534,577	△ 633,043	1,496,788	1,410,281	86,507	
仮払金	135,030	0	△ 135,030	0	330,000	△ 330,000	
固定資産	2,494,222,357	2,442,832,609	51,389,748	161,261,000	233,697,000	△ 72,436,000	
基本財産	1,984,731,809	2,061,449,849	△ 76,718,040	160,661,000	233,097,000	△ 72,436,000	
土地	223,260,578	223,260,578	0	600,000	600,000	0	
建物	1,761,471,231	1,838,189,271	△ 76,718,040	0	0	0	
その他の固定資産	509,490,548	381,382,760	128,107,788	212,635,318	257,107,059	△ 44,471,741	
建物	11,733,215	12,603,052	△ 869,837	783,957,911	783,957,911	0	
構築物	19,239,122	22,034,167	△ 2,795,045	642,377,311	642,377,311	0	
車輦運搬具	1,401,587	1,903,576	△ 501,989	137,830,600	137,830,600	0	
器具及び備品	15,737,524	17,146,808	△ 1,409,284	3,750,000	3,750,000	0	
権利	1,179,128	1,179,128	0	927,947,737	973,859,603	△ 45,911,866	
ソフトウェア	4,503,571	668,011	3,835,560	455,463,067	325,848,018	129,615,049	
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0	0	33,000,000	△ 33,000,000	
施設整備等積立資産	402,000,000	274,000,000	128,000,000	10,000,000	10,000,000	0	
措置施設繰越特定資産	0	3,000,000	△ 3,000,000	402,000,000	244,000,000	158,000,000	
償還積立資産	43,463,067	38,848,018	4,615,049	43,463,067	38,848,018	4,615,049	
長期前払費用	233,334	233,334	0	375,369,053	384,800,685	△ 9,431,632	
資産の部合計	2,755,373,086	2,725,573,276	29,799,810	2,542,737,768	2,468,466,217	74,271,551	
				純資産の部合計	2,725,573,276	29,799,810	
				負債及び純資産の部合計	2,725,573,276	29,799,810	

(単位:円)

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した固定資産については定額法を採用している。
- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、耐用年数到来時においてさらに備忘価格1円まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産については、償却を実施するための残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格1円を控除した金額に達するまで償却を行う。
- ・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  
平成20年4月1日以降に契約した所有権移転外ファイナンスリースのうち、リース料総額が300万円以下であるリース取引については、通常の賃貸借処理に準じた会計処理を採用している。

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

3. 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等は以下のとおりになっている。

- ・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)
- ・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)
- ・社会福祉事業 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)
- ・収益事業 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)
- ・拠点区分における各サービス区分

I 社会福祉事業

1. 法人本部(拠点)

- ・法人本部

2. 海の里(拠点)

- ・特別養護老人ホーム海の里
- ・短期入所生活介護事業所海の里
- ・通所介護事業所なごさ
- ・居宅介護支援事業所海の里

3. パールマリン(拠点)

- ・ケアアウスパールマリン

4. 千松園(拠点)

- ・養護老人ホーム千松園
- ・ホームヘルパーステーション千松園
- ・千松園納骨堂

5. 浦戸園(拠点)

- ・救護施設浦戸園

II 収益事業

1. 収益事業(拠点)

- ・賃貸事業

4. 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	223,260,578	0	0	223,260,578
建物	1,838,189,271	5,421,111	82,139,151	1,761,471,231
合計	2,061,449,849	5,421,111	82,139,151	1,984,731,809

5. 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

国庫補助金等特別積立金取崩額 45,911,866円

※サービス活動費用として計上する取崩額(固定資産の減価償却相当額)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
基本財産			
建物	3,055,577,741	1,294,106,510	1,761,471,231
小計	3,055,577,741	1,294,106,510	1,761,471,231
その他の固定資産			
建物	21,735,236	10,002,021	11,733,215
構築物	50,680,573	31,441,451	19,239,122
車輛運搬具	29,846,582	28,444,995	1,401,587
器具及び備品	104,834,419	89,096,895	15,737,524
ソフトウェア	6,904,200	2,400,629	4,503,571
小計	214,001,010	161,385,991	52,615,019
合計	3,269,578,751	1,455,492,501	1,814,086,250

8. 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	76,340,115	0	76,340,115
合計	76,340,115	0	76,340,115

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

## 資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 海の里

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	473,434,285		473,434,285		473,434,285
	老人福祉事業収入	227,579,663		227,579,663		227,579,663
	生活保護事業収入	162,940,198		162,940,198		162,940,198
	経常経費寄附金収入	130,000		130,000		130,000
	受取利息配当金収入	129,262	187	129,449		129,449
	その他の収入	14,081,056	2,331,073	16,412,129		16,412,129
	事業活動収入計(1)	878,294,464	2,331,260	880,625,724		880,625,724
	支出					
	人件費支出	477,250,796		477,250,796		477,250,796
事業費支出	169,441,098		169,441,098		169,441,098	
事務費支出	65,625,022		65,625,022		65,625,022	
利用者負担軽減額	2,560		2,560		2,560	
支払利息支出	1,192,108	71,275	1,263,383		1,263,383	
その他の支出	507,560		507,560		507,560	
流動資産評価損等による資金減少額	165,636		165,636		165,636	
事業活動支出計(2)	714,184,780	71,275	714,256,055		714,256,055	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	164,109,684	2,259,985	166,369,669		166,369,669	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	41,762,568	681,432	42,444,000		42,444,000
	固定資産取得支出	13,639,483		13,639,483		13,639,483
施設整備等支出計(5)	55,402,051	681,432	56,083,483		56,083,483	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 55,402,051	△ 681,432	△ 56,083,483		△ 56,083,483	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	22,961,287		22,961,287		22,961,287
	事業区分間繰入金収入	1,703,433		1,703,433	△ 1,703,433	0
	その他の活動収入計(7)	24,664,720		24,664,720	△ 1,703,433	22,961,287
	支出					
積立資産支出	152,576,336		152,576,336		152,576,336	
事業区分間繰入金支出		1,703,433	1,703,433	△ 1,703,433	0	
その他の活動による支出	233,334		233,334		233,334	
その他の活動支出計(8)	152,809,670	1,703,433	154,513,103	△ 1,703,433	152,809,670	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 128,144,950	△ 1,703,433	△ 129,848,383	0	△ 129,848,383	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 19,437,317	△ 124,880	△ 19,562,197	0	△ 19,562,197	
前期末支払資金残高(11)	258,986,086	344,522	259,330,608		259,330,608	
当期末支払資金残高(10)+(11)	239,548,769	219,642	239,768,411	0	239,768,411	

事業活動内訳表  
(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 海の里

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	473,434,285		473,434,285		473,434,285
	老人福祉事業収益	227,579,663		227,579,663		227,579,663
	生活保護事業収益	162,940,198		162,940,198		162,940,198
	経常経費寄附金収益	130,000		130,000		130,000
	サービス活動収益計(1)	864,084,146		864,084,146		864,084,146
	費用					
	人件費	477,250,796		477,250,796		477,250,796
	事業費	169,441,098		169,441,098		169,441,098
	事務費	65,625,022		65,625,022		65,625,022
利用者負担軽減額	2,560		2,560		2,560	
減価償却費	91,542,389	555,729	92,098,118		92,098,118	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,911,866		△ 45,911,866		△ 45,911,866	
徴収不能額	165,636		165,636		165,636	
サービス活動費用計(2)	758,115,635	555,729	758,671,364		758,671,364	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	105,968,511	△ 555,729	105,412,782		105,412,782	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	129,262	187	129,449		129,449
	その他のサービス活動外収益	14,081,056	2,331,073	16,412,129		16,412,129
	サービス活動外収益計(4)	14,210,318	2,331,260	16,541,578		16,541,578
	費用					
	支払利息	1,192,108	71,275	1,263,383		1,263,383
	その他のサービス活動外費用	507,560		507,560		507,560
	サービス活動外費用計(5)	1,699,668	71,275	1,770,943		1,770,943
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,510,650	2,259,985	14,770,635		14,770,635
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	118,479,161	1,704,256	120,183,417		120,183,417
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	1,703,433		1,703,433	△ 1,703,433	0
	特別収益計(8)	1,703,433		1,703,433	△ 1,703,433	0
	費用					
	事業区分間繰入金費用		1,703,433	1,703,433	△ 1,703,433	0
特別費用計(9)	0	1,703,433	1,703,433	△ 1,703,433	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,703,433	△ 1,703,433	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	120,182,594	823	120,183,417	0	120,183,417	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	384,861,543	△ 60,858	384,800,685		384,800,685
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	505,044,137	△ 60,035	504,984,102	0	504,984,102
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	52,961,287		52,961,287		52,961,287
	その他の積立金積立額(16)	182,576,336		182,576,336		182,576,336
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	375,429,088	△ 60,035	375,369,053	0	375,369,053	

貸借対照表内訳表  
平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 海の里

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	260,931,087	219,642	261,150,729		261,150,729
現金預金	183,557,194	216,856	183,774,050		183,774,050
事業未収金	76,337,329	2,786	76,340,115		76,340,115
前払費用	901,534		901,534		901,534
仮払金	135,030		135,030		135,030
<b>固定資産</b>	2,482,320,532	11,901,825	2,494,222,357		2,494,222,357
<b>基本財産</b>	1,972,829,984	11,901,825	1,984,731,809		1,984,731,809
土地	223,260,578		223,260,578		223,260,578
建物	1,749,569,406	11,901,825	1,761,471,231		1,761,471,231
<b>その他の固定資産</b>	509,490,548	0	509,490,548		509,490,548
建物	11,733,215		11,733,215		11,733,215
構築物	19,239,122		19,239,122		19,239,122
車輛運搬具	1,401,587		1,401,587		1,401,587
器具及び備品	15,737,524		15,737,524		15,737,524
権利	1,179,128		1,179,128		1,179,128
ソフトウェア	4,503,571		4,503,571		4,503,571
備品等購入積立資産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立資産	402,000,000		402,000,000		402,000,000
償還積立資産	43,463,067		43,463,067		43,463,067
長期前払費用	233,334		233,334		233,334
<b>資産の部合計</b>	2,743,251,619	12,121,467	2,755,373,086		2,755,373,086
<b>流動負債</b>	50,692,886	681,432	51,374,318		51,374,318
事業未払金	18,859,040		18,859,040		18,859,040
1年以内返済予定設備資金借入金	29,310,568	681,432	29,992,000		29,992,000
預り金	1,026,490		1,026,490		1,026,490
職員預り金	1,496,788		1,496,788		1,496,788
<b>固定負債</b>	149,760,930	11,500,070	161,261,000		161,261,000
設備資金借入金	149,760,930	10,900,070	160,661,000		160,661,000
敷金・保証金等預り金		600,000	600,000		600,000
<b>負債の部合計</b>	200,453,816	12,181,502	212,635,318		212,635,318
<b>基本金</b>	783,957,911		783,957,911		783,957,911
第1号基本金	642,377,311		642,377,311		642,377,311
第2号基本金	137,830,600		137,830,600		137,830,600
第3号基本金	3,750,000		3,750,000		3,750,000
国庫補助金等特別積立金	927,947,737		927,947,737		927,947,737
<b>その他の積立金</b>	455,463,067		455,463,067		455,463,067
備品等購入積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	402,000,000		402,000,000		402,000,000
償還積立金	43,463,067		43,463,067		43,463,067
次期繰越活動増減差額	375,429,088	△ 60,035	375,369,053		375,369,053
(うち当期活動増減差額)	120,182,594	823	120,183,417		120,183,417
<b>純資産の部合計</b>	2,542,797,803	△ 60,035	2,542,737,768		2,542,737,768
<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,743,251,619	12,121,467	2,755,373,086		2,755,373,086