

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	介護福祉施設介護料収入	1,903,661,000	1,900,889,887	2,771,113		
	利用者等利用料収入	46,925,000	46,720,203	204,797		
	その他の事業収入	16,161,000	17,541,648	△1,380,648		
	借入金利息補助金収入					
	受取利息配当金収入	204,000	223,041	△19,041		
	寄付金収入	490,000	880,000	△390,000		
	その他の収入	13,598,000	14,324,428	△726,428		
	事業活動収入計(1)	1,981,039,000	1,980,579,207	459,793		
	支出	人件費支出	1,261,891,000	1,264,359,089	△2,468,089	
		直接介護費支出	349,081,000	339,784,586	9,296,414	
一般管理支出		175,463,000	168,126,693	7,336,307		
利用者負担軽減額		18,675,000	18,226,224	448,776		
借入金利息		12,714,000	12,662,254	51,746		
その他の支出		5,952,000	6,091,533	△139,533		
徴収不能額						
事業活動支出計(2)		1,823,776,000	1,809,250,379	14,525,621		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		157,263,000	171,328,828	△14,065,828		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄付金収入					
	設備資金借入金収入					
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出	借入金元金償還支出	71,530,000	71,530,000			
	固定資産取得支出	123,445,000	122,761,179	683,821		
	その他の施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)	194,975,000	194,291,179	683,821		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△194,975,000	△194,291,179	△683,821		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	長期貸付金回収収入					
	積立資産取崩収入	160,200,000	160,200,000			
	事業区分間繰入金収入					
	拠点区分間繰入金収入	218,800,000	218,800,000			
	サービス区分間繰入金収入		42,290,000	△42,290,000		
	その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)	379,000,000	421,290,000	△42,290,000			
支出	長期運営資金借入金元金償還支出					
	長期貸付金支出					
	積立資産支出	116,307,000	115,793,075	513,925		
	事業区分間繰入金支出					
	拠点区分間繰入金支出	218,800,000	218,800,000			
	サービス区分間繰入金支出		42,290,000	△42,290,000		
	その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	335,107,000	376,883,075	△41,776,075			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		43,893,000	44,406,925	△513,925		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,181,000	21,444,574	△15,263,574		
前期末支払資金残高(12)			712,817,237	△712,817,237		
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,181,000	734,261,811	△728,080,811		

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)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	特養手稲	グループホーム	老健手稲	居宅手稲	特養音更
事業収入						
介護福祉施設介護料収入		366,513,762	61,395,836	451,198,208	54,185,419	429,525,632
利用者等利用料収入		3,908,601	20,702,390	5,745,700		5,120,673
その他の事業収入	243,000	395,433	16,000	409,930	15,087,590	965,233
借入金利息補助金収入						
受取利息配当金収入	130,468	24,524	9,356	24,705	8,969	10,138
寄付金収入		90,000	30,000	10,000		600,000
その他の収入	1,323,607	2,538,522	260,700	5,711,949	232,690	1,142,475
事業活動収入計(1)	1,697,075	373,470,842	82,414,282	463,100,492	69,514,668	437,364,151
事業活動支出						
人件費支出	24,328,295	239,787,953	56,695,116	275,991,720	52,538,811	270,586,347
直接介護費支出		67,635,202	12,232,759	89,569,184	2,197,474	73,259,409
一般管理支出	8,280,285	37,549,414	3,696,305	48,681,805	2,151,456	34,210,599
利用者負担軽減額		2,557,896	305,550	5,341,629	4,214	3,694,418
借入金利息						6,347,488
その他の支出		1,478,266	143,696	2,449,115		647,469
徴収不能額						
事業活動支出計(2)	32,608,580	349,008,731	73,073,426	422,033,453	56,891,955	388,745,730
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△30,911,505	24,462,111	9,340,856	41,067,039	12,622,713	48,618,421
施設整備等収入						
施設整備等補助金収入						
施設整備等寄付金収入						
設備資金借入金収入						
その他の施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)						
施設整備等支出						
借入金元金償還支出						31,730,000
固定資産取得支出	18,160,669	1,736,791	1,787,610	97,899,376		151,221
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	18,160,669	1,736,791	1,787,610	97,899,376		31,881,221
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,160,669	△1,736,791	△1,787,610	△97,899,376		△31,881,221
その他の活動収入						
長期運営資金借入金元金償還寄付金収入						
長期運営資金借入金収入						
長期貸付金回収収入						
積立資産取崩収入	142,700,000	5,000,000		10,000,000		
事業区分間繰入金収入						
拠点区分間繰入金収入	113,100,000			105,700,000		
サービス区分間繰入金収入						23,050,000
その他の活動による収入						
その他の活動収入計(7)	255,800,000	5,000,000		115,700,000		23,050,000
その他の活動支出						
長期運営資金借入金元金償還支出						
長期貸付金支出						
積立資産支出	99,993,075	6,000,000		4,000,000		4,300,000
事業区分間繰入金支出						
拠点区分間繰入金支出	105,700,000	14,800,000	5,400,000	50,000,000	11,300,000	12,400,000
サービス区分間繰入金支出						23,050,000
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	205,693,075	20,800,000	5,400,000	54,000,000	11,300,000	39,750,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	50,106,925	△15,800,000	△5,400,000	61,700,000	△11,300,000	△16,700,000
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,034,751	6,925,320	2,153,246	4,867,663	1,322,713	37,200
前期末支払資金残高(12)	86,000,341	151,922,938	53,151,855	155,240,962	47,797,808	87,608,113
当期末支払資金残高(11)+(12)	87,035,092	158,848,258	55,305,101	160,108,625	49,120,521	87,645,313

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)

(単位:円)

勘定科目	老健音更	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収入						
介護福祉施設介護料収入	538,071,030	1,900,889,887		1,900,889,887		
利用者等利用料収入	11,242,839	46,720,203		46,720,203		
その他の事業収入	424,462	17,541,648		17,541,648		
借入金利息補助金収入						
受取利息配当金収入	14,881	223,041		223,041		
寄付金収入	150,000	880,000		880,000		
その他の収入	3,114,485	14,324,428		14,324,428		
事業活動収入計(1)	553,017,697	1,980,579,207		1,980,579,207		
事業活動による支出						
人件費支出	344,430,847	1,264,359,089		1,264,359,089		
直接介護費支出	94,890,558	339,784,586		339,784,586		
一般管理支出	33,556,829	168,126,693		168,126,693		
利用者負担軽減額	6,322,517	18,226,224		18,226,224		
借入金利息	6,314,766	12,662,254		12,662,254		
その他の支出	1,372,987	6,091,533		6,091,533		
徴収不能額						
事業活動支出計(2)	486,888,504	1,809,250,379		1,809,250,379		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,129,193	171,328,828		171,328,828		
施設整備等による収入						
施設整備等補助金収入						
施設整備等寄付金収入						
設備資金借入金収入						
その他の施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)						
施設整備等による支出						
借入金元金償還支出	39,800,000	71,530,000		71,530,000		
固定資産取得支出	3,025,512	122,761,179		122,761,179		
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	42,825,512	194,291,179		194,291,179		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△42,825,512	△194,291,179		△194,291,179		
その他の活動による収入						
長期運営資金借入金元金償還寄付金収入						
長期運営資金借入金収入						
長期貸付金回収収入						
積立資産取崩収入	2,500,000	160,200,000		160,200,000		
事業区分間繰入金収入						
拠点区分間繰入金収入		218,800,000	△218,800,000			
サービス区分間繰入金収入	19,240,000	42,290,000	△42,290,000			
その他の活動による収入						
その他の活動収入計(7)	21,740,000	421,290,000	△261,090,000	160,200,000		
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						
長期貸付金支出						
積立資産支出	1,500,000	115,793,075		115,793,075		
事業区分間繰入金支出						
拠点区分間繰入金支出	19,200,000	218,800,000	△218,800,000			
サービス区分間繰入金支出	19,240,000	42,290,000	△42,290,000			
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	39,940,000	376,883,075	△261,090,000	115,793,075		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,200,000	44,406,925		44,406,925		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,103,681	21,444,574		21,444,574		
前期末支払資金残高(12)	131,095,220	712,817,237		712,817,237		
当期末支払資金残高(11)+(12)	136,198,901	734,261,811		734,261,811		

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			
	介護福祉施設介護料収入	1,900,889,887	1,900,522,479	367,408
	利用者等利用料収入	46,720,203	48,850,799	△2,130,596
	その他の事業収入	17,541,648	15,719,274	1,822,374
	寄付金収入	880,000	360,000	520,000
	その他の収入			
	サービス活動収益計(1)	1,966,031,738	1,965,452,552	579,186
	費用			
	人件費	1,284,359,089	1,236,060,005	48,299,084
	直接介護費支出	339,784,586	341,144,016	△1,359,430
一般管理支出	168,126,693	148,125,055	20,001,638	
利用者負担軽減額	18,226,224	19,809,686	△1,583,462	
減価償却費	98,130,848	95,952,307	2,178,541	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,428,289	△20,678,289	250,000	
徴収不能額				
引当金繰入				
その他の支出				
サービス活動費用計(2)	1,888,199,151	1,820,412,780	67,786,371	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	77,832,587	145,039,772	△67,207,185	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収入			
	受取利息配当金収入	223,041	235,783	△12,742
	その他のサービス活動外収入	14,324,428	14,460,875	△136,447
	サービス活動外収益計(4)	14,547,469	14,696,658	△149,189
	費用			
	借入金利息	12,662,254	13,509,467	△847,213
	その他のサービス活動外支出	6,091,533	5,460,413	631,120
	サービス活動外費用計(5)	18,753,787	18,969,880	△216,093
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,206,318	△4,273,222	66,904	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	73,626,269	140,766,550	△67,140,281	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収入			
	施設整備等寄付金収入			
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入			
	事業区分間繰入金収入			
	拠点区分間繰入金収入	218,800,000	208,300,000	10,500,000
	サービス区分間繰入金収入	42,290,000	230,415,000	△188,125,000
	その他の特別収入			
	特別収益計(8)	261,090,000	438,715,000	△177,625,000
	費用			
基本金組入額				
固定資産売却損・処分損	4,749	3	4,746	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
事業区分間繰入金支出				
拠点区分間繰入金支出	218,800,000	208,300,000	10,500,000	
サービス区分間繰入支出	42,290,000	230,415,000	△188,125,000	
その他の特別損失				
特別費用計(9)	261,094,749	438,715,003	△177,620,254	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,749	△3	△4,746	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	73,621,520	140,766,547	△67,145,027	
前期繰越活動増減差額(12)	1,753,628,164	1,665,761,617	87,866,547	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,827,249,684	1,806,528,164	20,721,520	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	160,200,000	77,600,000	82,600,000
	その他の積立金積立額(16)	115,793,075	130,500,000	△14,706,925
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,871,656,609	1,753,628,164	118,028,445

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)

(単位：円)

勘定科目		法人本部	特養手箱	グループホーム	老健手箱	居宅手箱	特養音更
サービス活動増減の部	収益						
	介護福祉施設介護料収入		366,513,762	61,395,836	451,198,208	54,185,419	429,525,632
	利用者等利用料収入		3,908,601	20,702,390	5,745,700		5,120,673
	その他の事業収入	243,000	395,433	16,000	409,930	15,087,590	965,233
	寄付金収入		90,000	30,000	10,000		600,000
	その他の収入						
	サービス活動収益計(1)	243,000	370,907,796	82,144,226	457,363,838	69,273,009	436,211,538
	費用						
	人件費	25,328,295	246,287,953	58,695,116	280,491,720	53,538,811	270,586,347
	直接介護費支出		67,635,202	12,232,759	89,569,184	2,197,474	73,259,409
一般管理支出	8,280,285	37,549,414	3,696,305	48,681,805	2,151,456	34,210,599	
利用者負担軽減額		2,557,896	305,550	5,341,629	4,214	3,694,418	
減価償却費	436,438	17,825,538	3,921,053	24,761,376	172,254	30,897,646	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△13,082,022				△6,448,832	
徴収不能額							
引当金繰入							
その他の支出							
サービス活動費用計(2)	34,045,018	358,773,981	78,850,783	448,845,714	58,064,209	406,199,587	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△33,802,018	12,133,815	3,293,443	8,518,124	11,208,800	30,011,951	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収入						
	受取利息配当金収入	130,468	24,524	9,356	24,705	8,969	10,138
	その他のサービス活動外収入	1,323,607	2,538,522	260,700	5,711,949	232,690	1,142,475
	サービス活動外収益計(4)	1,454,075	2,563,046	270,056	5,736,654	241,659	1,152,613
	費用						
	借入金利息						6,347,488
	その他のサービス活動外支出		1,478,266	143,696	2,449,115		647,469
	サービス活動外費用計(5)		1,478,266	143,696	2,449,115		6,994,957
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,454,075	1,084,780	126,360	3,287,539	241,659	△5,842,344
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△32,347,943	13,218,595	3,419,803	11,805,663	11,450,459	24,169,607	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄付金収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入						
	事業区分間繰入金収入						
	拠点区分間繰入金収入	113,100,000			105,700,000		
	サービス区分間繰入金収入						23,050,000
	その他の特別収入						
	特別収益計(8)	113,100,000			105,700,000		23,050,000
	費用						
基本金組入額							
固定資産売却損・処分損			1	1	3	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)							
国庫補助金等特別積立金積立額							
災害損失							
事業区分間繰入金支出							
拠点区分間繰入金支出	105,700,000	14,800,000	5,400,000	50,000,000	11,300,000	12,400,000	
サービス区分間繰入金支出						23,050,000	
その他の特別損失							
特別費用計(9)	105,700,000	14,800,001	5,400,001	50,000,003	11,300,001	35,450,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,400,000	△14,800,001	△5,400,001	55,699,997	△11,300,001	△12,400,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△24,947,943	△1,581,406	△1,980,198	67,505,660	150,458	11,769,607	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	86,268,190	180,981,970	167,505,029	666,932,624	47,970,073	316,387,899
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,320,247	179,400,564	165,524,831	734,438,284	48,120,531	328,157,506
	基本金取崩額(14)						
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	142,700,000	5,000,000		10,000,000		
	その他の積立金積立額(16)	99,993,075	6,000,000		4,000,000		4,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	104,027,172	178,400,564	165,524,831	740,438,284	48,120,531	323,857,506

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)

(単位：円)

勘定科目		老健音更	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益						
	介護福祉施設介護料収入	538,071,030	1,900,889,887		1,900,889,887		
	利用者等利用料収入	11,242,839	46,720,203		46,720,203		
	その他の事業収入	424,462	17,541,648		17,541,648		
	寄付金収入	150,000	880,000		880,000		
	その他の収入						
	サービス活動収益計(1)	549,888,331	1,966,031,738		1,966,031,738		
	費用						
	人件費	349,430,847	1,284,359,089		1,284,359,089		
	直接介護費支出	94,890,558	339,784,586		339,784,586		
一般管理支出	33,556,829	168,126,693		168,126,693			
利用者負担軽減額	6,322,517	18,226,224		18,226,224			
減価償却費	20,116,543	98,130,848		98,130,848			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△897,435	△20,428,289		△20,428,289			
徴収不能額							
引当金繰入							
その他の支出							
サービス活動費用計(2)	503,419,859	1,888,199,151		1,888,199,151			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,468,472	77,832,587		77,832,587			
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収入						
	受取利息配当金収入	14,881	223,041		223,041		
	その他のサービス活動外収入	3,114,485	14,324,428		14,324,428		
	サービス活動外収益計(4)	3,129,366	14,547,469		14,547,469		
	費用						
	借入金利息	6,314,766	12,662,254		12,662,254		
	その他のサービス活動外支出	1,372,987	6,091,533		6,091,533		
	サービス活動外費用計(5)	7,687,753	18,753,787		18,753,787		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,558,387	△4,206,318		△4,206,318		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,910,085	73,626,269		73,626,269			
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄付金収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入						
	事業区分間繰入金収入						
	拠点区分間繰入金収入		218,800,000	△218,800,000			
	サービス区分間繰入金収入	19,240,000	42,290,000	△42,290,000			
	その他の特別収入						
	特別収益計(8)	19,240,000	261,090,000	△261,090,000			
	費用						
基本金組入額							
固定資産売却損・処分損	4,743	4,749		4,749			
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)							
国庫補助金等特別積立金積立額							
災害損失							
事業区分間繰入金支出							
拠点区分間繰入金支出	19,200,000	218,800,000	△218,800,000				
サービス区分間繰入金支出	19,240,000	42,290,000	△42,290,000				
その他の特別損失							
特別費用計(9)	38,444,743	261,094,749	△261,090,000	4,749			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△19,204,743	△4,749		△4,749			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,705,342	73,621,520		73,621,520			
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	287,582,379	1,753,628,164		1,753,628,164		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	310,287,721	1,827,249,684		1,827,249,684		
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)	2,500,000	160,200,000		160,200,000		
	その他の積立金積立額(16)	1,500,000	115,793,075		115,793,075		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	311,287,721	1,871,656,609		1,871,656,609			

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	838,000,480	814,899,557	23,100,923	流動負債	123,738,669	102,082,320	21,656,349
現金預金	534,664,219	518,254,612	16,409,607	短期運営資金借入金			
現金	775,460	766,145	9,315	未払金	65,490,336	63,879,322	1,611,014
預金	533,888,759	517,488,467	16,400,292	未払金	65,490,336	63,879,322	1,611,014
未収金	302,576,782	294,769,274	7,807,508	その他の未払金			
未収金	302,576,782	294,769,274	7,807,508	預り金	38,240,933	38,202,998	37,935
未収補助金				預り金	36,007,811	37,379,155	△1,371,344
貯蔵品				雇用保険・労働保険	2,233,122	823,843	1,409,279
立替金	44,495	45,369	△874	前受金			
前払金	549,114	825,512	△276,398	事業区分間借入金			
事業区分間貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				法人本部			
法人本部				特養手稲			
特養手稲				老健手稲			
老健手稲				居宅手稲			
居宅手稲				グループホーム			
グループホーム				老健音更			
老健音更				特養音更			
特養音更				サービス区分間借入金			
サービス区分間貸付金				特養手稲			
特養手稲				老健音更			
老健音更				仮受金	7,400		7,400
貸付金		1,000,000	△1,000,000	賞与引当金	20,000,000		20,000,000
仮払金	165,870	4,790	161,080	その他の流動負債			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	3,362,038,023	3,373,688,321	△11,650,298	固定負債	966,779,620	1,036,685,500	△69,905,880
基本財産	2,638,364,095	2,620,277,705	18,086,390	設備整備等資金借入金	835,650,000	907,180,000	△71,530,000
建物	2,422,339,420	2,404,253,030	18,086,390	福祉医療機構	739,650,000	794,180,000	△54,530,000
土地	216,024,675	216,024,675		ふるさと財団	96,000,000	113,000,000	△17,000,000
定期預金				長期運営資金借入金			
その他の固定資産	723,673,928	753,410,616	△29,736,688	退職給与引当金	131,129,620	129,505,500	1,624,120
建物				退職給付引当金	13,493,075	20,000,000	△6,506,925
構築物	4,328,440	5,272,825	△944,385	共済会退職給付引当金	117,636,545	109,505,500	8,131,045
機械及び装置	1,732,500	2,110,500	△378,000	その他の固定負債			
車輛運搬具	5,416,930	7,944,059	△2,527,129	負債の部合計	1,090,518,289	1,138,767,820	△48,249,531
器具及び備品	33,708,984	31,044,321	2,664,663				
建設仮勘定		3,612,000	△3,612,000	純資産の部			
権利	973,531	973,531		基本金	239,143,136	239,143,136	
投資有価証券				第一号基本金	239,143,136	239,143,136	
ソフトウェア	11,336,043		11,336,043	第二号基本金			
長期貸付金				第三号基本金			
退職給付引当資産	131,129,620	129,505,500	1,624,120	国庫補助金等特別積立金	463,720,469	484,148,758	△20,428,289
長期預り金積立資産				国庫補助金等特別積立金(整備)	463,720,469	484,148,758	△20,428,289
特別積立預金	535,000,000	572,900,000	△37,900,000	国庫補助金等特別積立金(償還)			
その他の固定資産				その他の積立金	535,000,000	572,900,000	△37,900,000
車輻リサイクル料金	47,880	47,880		特別積立金	535,000,000	572,900,000	△37,900,000
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	1,871,656,609	1,753,628,164	118,028,445
				(うち当期活動増減差額)	73,621,520	140,766,547	△67,145,027
資産の部合計	4,200,038,503	4,188,587,878	11,450,625	純資産の部合計	3,109,520,214	3,049,820,058	59,700,156
				負債及び純資産の部合計	4,200,038,503	4,188,587,878	11,450,625

貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	法人本部	特養手稲	グループホーム	老健手稲	居宅手稲
流動資産	125,491,240	173,286,740	57,360,775	177,147,865	51,056,114
現金預金	125,446,745	116,082,174	46,036,108	107,719,030	40,439,321
現金		43,687	87,356	173,849	185,743
預金	125,446,745	116,038,487	45,948,752	107,545,181	40,253,578
未収金		57,204,566	11,158,797	69,428,835	10,585,113
未収金		57,204,566	11,158,797	69,428,835	10,585,113
未収補助金					
貯蔵品					
立替金	44,495				
前払金					31,680
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
法人本部					
特養手稲					
老健手稲					
居宅手稲					
グループホーム					
老健音更					
特養音更					
サービス区分間貸付金					
特養手稲					
老健音更					
貸付金					
仮払金			165,870		
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	663,321,700	446,927,603	112,219,730	648,799,576	10
基本財産		437,432,370	110,650,270	632,628,986	
建物		371,178,670	110,650,270	572,782,186	
土地		66,253,700		59,846,800	
定期預金					
その他の固定資産	663,321,700	9,495,233	1,569,460	16,170,590	10
建物					
構築物		1		4,328,439	
機械及び装置				1,732,500	
車輛運搬具		1,064,297	1,346,473	1,874,952	3
器具及び備品	6,656,037	2,146,998	213,787	3,733,505	7
建設仮勘定					
権利		265,177		492,474	
投資有価証券					
ソフトウェア	11,336,043				
長期貸付金					
退職給付引当資産	131,129,620				
長期預り金積立資産					
特別積立資産	514,200,000	6,000,000		4,000,000	
その他の固定資産					
車輛リサイクル料金		18,760	9,200	8,720	
資産の部合計	788,812,940	620,214,343	169,580,505	825,947,441	51,056,124

貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特養音更	老健音更	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	97,998,809	155,658,937	838,000,480		838,000,480
現金預金	32,975,045	65,965,796	534,664,219		534,664,219
現金	159,629	125,196	775,460		775,460
預金	32,815,416	65,840,600	533,888,759		533,888,759
未収金	64,506,330	89,693,141	302,576,782		302,576,782
未収金	64,506,330	89,693,141	302,576,782		302,576,782
未収補助金					
貯蔵品					
立替金			44,495		44,495
前払金	517,434		549,114		549,114
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
法人本部					
特養手稲					
老健手稲					
居宅手稲					
グループホーム					
老健音更					
特養音更					
サービス区分間貸付金					
特養手稲					
老健音更					
貸付金					
仮払金			165,870		165,870
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	825,892,369	664,877,035	3,362,038,023		3,362,038,023
基本財産	803,672,641	653,979,828	2,638,364,095		2,638,364,095
建物	803,672,641	564,055,653	2,422,339,420		2,422,339,420
土地		89,924,175	216,024,675		216,024,675
定期預金					
その他の固定資産	22,219,728	10,897,207	723,673,928		723,673,928
建物					
構築物			4,328,440		4,328,440
機械及び装置			1,732,500		1,732,500
車輛運搬具	1,131,201	4	5,416,930		5,416,930
器具及び備品	11,725,527	9,233,123	33,708,984		33,708,984
建設仮勘定					
権利	63,000	152,880	973,531		973,531
投資有価証券					
ソフトウェア			11,336,043		11,336,043
長期貸付金					
退職給付引当資産			131,129,620		131,129,620
長期預り金積立資産					
特別積立資産	9,300,000	1,500,000	535,000,000		535,000,000
その他の固定資産					
車輛リサイクル料金		11,200	47,880		47,880
資産の部合計	923,891,178	820,535,972	4,200,038,503		4,200,038,503

貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	法人本部	特養手稲	グループホーム	老健手稲	居宅手稲
流動負債	39,456,148	20,938,482	4,055,674	21,539,240	2,935,593
短期運営資金借入金					
未払金	215,215	14,438,482	2,055,674	17,039,240	1,935,593
未払金	215,215	14,438,482	2,055,674	17,039,240	1,935,593
その他の未払金					
預り金	38,240,933				
預り金	36,007,811				
雇用保険・労働保険	2,233,122				
前受金					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
法人本部					
特養手稲					
老健手稲					
居宅手稲					
グループホーム					
老健音更					
特養音更					
サービス区分間借入金					
特養手稲					
老健音更					
仮受金					
賞与引当金	1,000,000	6,500,000	2,000,000	4,500,000	1,000,000
その他の流動負債					
固定負債	131,129,620				
設備整備等資金借入金					
福祉医療機構					
ふるさと財団					
長期運営資金借入金					
退職給付引当金	131,129,620				
その他の固定負債					
負債の部合計	170,585,768	20,938,482	4,055,674	21,539,240	2,935,593
基本金		179,173,219		59,969,917	
第一号基本金		179,173,219		59,969,917	
第二号基本金					
第三号基本金					
国庫補助金等特別積立金		235,702,078			
国庫補助金等特別積立金(整備)		235,702,078			
国庫補助金等特別積立金(償還)					
その他の積立金	514,200,000	6,000,000		4,000,000	
特別積立金	514,200,000	6,000,000		4,000,000	
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	104,027,172	178,400,564	165,524,831	740,438,284	48,120,531
(うち当期活動増減差額)	△ 24,947,943	△ 1,581,406	△ 1,980,198	67,505,660	150,458
純資産の部合計	618,227,172	599,275,861	165,524,831	804,408,201	48,120,531
負債及び純資産の部合計	788,812,940	620,214,343	169,580,505	825,947,441	51,056,124

貸借対照表内訳表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特養音更	老健音更	合計	内部取引消去	事業区分計
流動負債	10,353,496	24,460,036	123,738,669		123,738,669
短期運営資金借入金					
未払金	10,353,496	19,452,636	65,490,336		65,490,336
未払金	10,353,496	19,452,636	65,490,336		65,490,336
その他の未払金					
預り金			38,240,933		38,240,933
預り金			36,007,811		36,007,811
雇用保険・労働保険			2,233,122		2,233,122
前受金					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
法人本部					
特養手稲					
老健手稲					
居宅手稲					
グループホーム					
老健音更					
特養音更					
サービス区分間借入金					
特養手稲					
老健音更					
仮受金		7,400	7,400		7,400
賞与引当金		5,000,000	20,000,000		20,000,000
その他の流動負債					
固定負債	377,490,000	458,160,000	966,779,620		966,779,620
設備整備等資金借入金	377,490,000	458,160,000	835,650,000		835,650,000
福祉医療機構	321,490,000	418,160,000	739,650,000		739,650,000
ふるさと財団	56,000,000	40,000,000	96,000,000		96,000,000
長期運営資金借入金					
退職給付引当金			131,129,620		131,129,620
その他の固定負債					
負債の部合計	387,843,496	482,620,036	1,090,518,289		1,090,518,289
基本金			239,143,136		239,143,136
第一号基本金			239,143,136		239,143,136
第二号基本金					
第三号基本金					
国庫補助金等特別積立金	202,890,176	25,128,215	463,720,469		463,720,469
国庫補助金等特別積立金(整備)	202,890,176	25,128,215	463,720,469		463,720,469
国庫補助金等特別積立金(償還)					
その他の積立金	9,300,000	1,500,000	535,000,000		535,000,000
特別積立金	9,300,000	1,500,000	535,000,000		535,000,000
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	323,857,506	311,287,721	1,871,656,609		1,871,656,609
(うち当期活動増減差額)	11,769,607	22,705,342	73,621,520	201,306,925	274,928,445
純資産の部合計	536,047,682	337,915,936	3,109,520,214		3,109,520,214
負債及び純資産の部合計	923,891,178	820,535,972	4,200,038,503		4,200,038,503

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 — 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
 - ・リース資産 — 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している
 - ・賞与引当金 — 職員の賞与金の支払に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している

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

退職給付制度は、独立行政法人 福祉医療機構の退職手当共済制度 及び
一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金事業によっております

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) 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)
- (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) 公益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)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない
- (5) 収益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)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分 (社会福祉事業)
 - イ 特養手稲拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人福祉施設 手稲ロータス — 手稲ロータス (入所・短期)
 - 手稲ロータス通所介護事業所 — 手稲ロータス (通所標準)
 - 手稲ロータス認知症対応型通所介護事業所 — 手稲ロータス (通所認知)
 - ウ 老健手稲拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人保健施設 手稲あんじゅ — 手稲あんじゅ (入所・短期・訪問リハビリ)
 - 手稲あんじゅ通所リハビリテーション事業所 — 手稲あんじゅ (通所)
 - エ 居宅手稲拠点区分 (社会福祉事業)
 - 手稲あんじゅ指定居宅介護支援事業所 — 手稲あんじゅ (居宅支援)
 - 手稲あんじゅ訪問介護事業所 — 手稲あんじゅ (訪問介護)
 - 札幌市手稲区介護予防センター稲穂・金山・星置 — 札幌市手稲区介護予防センター
 - オ GH手稲拠点区分 (社会福祉事業)
 - 認知症対応型共同生活介護事業所 手稲ゆうゆう — 手稲ゆうゆう (入所)
 - 認知症対応型通所介護事業所 手稲ゆうゆう — 手稲ゆうゆう (通所)
 - カ 老健音更拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人保健施設 あんじゅ音更 — あんじゅ音更 (入所・短期)
 - あんじゅ音更通所リハビリテーション事業所 — あんじゅ音更 (通所)
 - あんじゅ音更指定居宅介護支援事業所 — あんじゅ音更 (居宅支援)
 - あんじゅ音更訪問リハビリテーション事業所 — あんじゅ音更 (訪問リハビリ)
 - キ 特養音更拠点区分 (社会福祉事業)
 - 介護老人福祉施設 ロータス音更 — ロータス音更 (入所・短期)
 - ロータス音更通所介護事業所 — ロータス音更 (通所標準)
 - ロータス音更認知症対応型通所介護事業所 — ロータス音更 (通所認知)

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	216,024,675			216,024,675
建物	2,404,253,030	109,944,917	91,858,527	2,422,339,420
合計	2,620,277,705	109,944,917	91,858,527	2,638,364,095

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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

担保に供している資産は以下のとおりである

土地	216,024,675 円
建物	2,422,339,420 円
計	2,638,364,095 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである

福祉医療機構	739,650,000 円
計	739,650,000 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要）

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）	3,530,360,171	1,072,088,332	2,458,271,839
建物	67,518,837	4,097,862	63,420,975
構築物	9,580,358	5,251,918	4,328,440
機械及び装置	6,300,000	4,567,500	1,732,500
車両運搬具	79,733,846	74,316,916	5,416,930
器具及び備品	221,630,375	187,921,390	33,708,985
合計	3,915,123,587	1,348,243,918	2,566,879,669

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券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	債券の当期末残高
該当なし			
合計			

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			

12. 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				

取引条件及び取引条件の決定方針等 — 該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

財務諸表に対する注記（法人全体用）

15. 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

財産目録

（平成27年 3月31日現在）

（単位：円）

資産・負債の内訳		金額
1. 資産の部		
流動資産		
現金預金		534,664,219
現金	手許有高	775,460
預金	各拠点区分 預金内訳書参照	533,888,759
未収金		302,576,782
未収金	各拠点区分 未収金明細書参照	302,576,782
立替金	各拠点区分 立替金明細書参照	44,495
前払金	各拠点区分 前払金明細書参照	549,114
仮払金	各拠点区分 仮払金明細書参照	165,870
流動資産計		838,000,480
固定資産		
基本財産		
建物	各拠点区分 別紙1参照	2,422,339,420
土地	同 上	216,024,675
その他の固定資産		
構築物	同 上	4,328,440
機械及び装置	同 上	1,732,500
車輛運搬具	同 上	5,416,930
器具及び備品	同 上	33,708,984
権利	同 上	973,531
ソフトウェア	同 上	11,336,043
退職給付引当資産		
退職給付引当資産	各拠点区分 別紙2参照	131,129,620
共済会退職手当預け金	同 上	117,636,545
特別積立預金	各拠点区分 別紙⑤参照	535,000,000
車輛リサイクル料金	預りリサイクル預託金	47,880
固定資産計		3,362,038,023
資産合計		4,200,038,503
2. 負債の部		
流動負債		
未払金		65,490,336
未払金	各拠点区分 未払金明細書参照	65,490,336
預り金		38,240,933
預り金	各拠点区分 預り金明細書参照	36,007,811
雇用保険・労働保険	同 上	2,233,122
仮受金	各拠点区分 仮受金明細書参照	7,400
賞与引当金	各拠点区分 別紙2参照	20,000,000
流動負債計		123,738,669
固定負債		
設備整備等資金借入金		
福祉医療機構	別紙①参照	835,650,000
ふるさと財団	同 上	739,650,000
退職給与引当金		96,000,000
退職給付引当金	各拠点区分 別紙2参照	131,129,620
共済会退職給付引当金	同 上	13,493,075
固定負債計		966,779,620
負債合計		1,090,518,289
差引純資産		3,109,520,214