

決 算 報 告 書

第 15 期

自 平成26年4月01日

至 平成27年3月31日

資 金 収 支 計 算 書

資 金 収 支 決 算 内 訳 書

事 業 活 動 収 支 計 算 書

事 業 活 動 収 支 内 訳 書

貸 借 対 照 表

財 産 目 録

埼玉県越谷市大字大吉552-1

社会福祉法人 大吉会

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	決算	差異
事業収入	介護保険事業収入	1,108,641,315	1,111,394,789	2,753,474
	施設介護料収入	556,623,649	554,828,306	-1,795,343
	介護報酬収入	496,246,690	497,734,921	1,488,231
	利用者負担金収入(公費)	5,569,646	2,127,071	-3,442,575
	利用者負担金収入(一般)	54,807,313	54,966,314	159,001
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	216,931,688	217,581,440	649,752
	介護報酬収入	202,189,662	203,173,330	983,668
	介護予防報酬収入	14,742,026	14,408,110	-333,916
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	24,163,209	24,302,068	138,859
	介護負担金収入(公費)	293,991	343,600	49,609
	介護負担金収入(一般)	22,269,026	22,363,159	94,133
	介護予防負担金収入(公費)	1,822	1,822	
	介護予防負担金収入(一般)	1,598,370	1,593,487	-4,883
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	8,085,365	7,693,283	-392,082
	介護報酬収入	8,085,365	7,693,283	-392,082
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	898,409	854,842	-43,567
	介護負担金収入(公費)	18,008	18,008	
	介護負担金収入(一般)	880,401	836,834	-43,567
	居宅介護支援介護料収入	47,237,556	46,349,106	-888,450
	居宅介護支援介護料収入	36,927,505	36,530,035	-397,470
	介護予防支援介護料収入	10,310,051	9,819,071	-490,980
	利用者等利用料収入	220,929,930	225,754,351	4,824,421
	施設サービス利用料収入	10,564		-10,564
	居宅介護サービス利用料収入	8,295,093	8,313,065	17,972
	食費収入(公費)	58,882,792	56,324,982	-2,557,810
	食費収入(一般)	65,168,961	64,811,705	-357,256
	居住費収入(公費)	30,507,500	36,209,630	5,702,130
	居住費収入(一般)	50,715,668	56,649,864	5,934,196
	その他の利用料収入	7,349,352	3,445,105	-3,904,247
	その他の事業収入	33,771,509	34,031,393	259,884
	市町村特別事業収入	32,300,000	32,300,000	
	受託事業収入	1,436,859	1,731,393	294,534
その他の事業収入	34,650		-34,650	
経常経費寄附金収入	167,000	167,000		
経常経費寄附金収入	167,000	167,000		
受取利息配当金収入	28,862	31,375	2,513	
受取利息配当金収入	28,862	31,375	2,513	
その他の収入	21,101,305	22,258,662	1,157,357	
雑収入	21,101,305	22,258,662	1,157,357	
事業活動収入計(1)	1,129,938,482	1,133,851,826	3,913,344	
事業活動支出	人件費支出	690,793,100	689,147,952	1,645,148
	役員報酬支出	3,600,000	3,600,000	
	職員給料支出	344,199,156	342,095,144	2,104,012
	職員賞与支出	88,281,524	88,281,532	-8
	非常勤職員給与支出	120,676,752	122,438,392	-1,761,640
	派遣職員費支出	51,076,806	48,660,858	2,415,948
	退職給付支出	7,272,050	7,247,050	25,000
	法定福利費支出	75,686,812	76,824,976	-1,138,164
	事業費支出	181,020,944	179,395,321	1,625,623
	給食費支出	72,229,521	70,836,749	1,392,772
	介護用品費支出	14,334,559	14,449,400	-114,841
	医薬品費支出	17,835	5,039	12,796
	保健衛生費支出	9,550,494	9,594,745	-44,251
	医療費支出	140	140	
	被服費支出		100,450	-100,450
	教養娯楽費支出	4,720,190	4,745,673	-25,483
	日用品費支出	1,267,171	1,251,048	16,123

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	決算	差異	
る 収 支 出	水道光熱費支出	51,815,004	51,544,139	270,865	
	燃料費支出	2,526,847	2,721,600	-194,753	
	消耗器具備品費支出	7,132,196	7,166,839	-34,643	
	保険料支出	1,137,000	1,137,000		
	賃借料支出	8,956,237	8,635,061	321,176	
	教育指導費支出	15,428	15,428		
	葬祭費支出	140,000	120,000	20,000	
	車輛費支出	6,951,706	6,817,691	134,015	
	その他の費用支出	167		167	
	雑支出	226,449	254,319	-27,870	
	事務費支出	124,336,467	123,178,603	1,157,864	
	福利厚生費支出	4,042,253	3,866,648	175,605	
	職員被服費支出	1,135,527	1,161,925	-26,398	
	旅費交通費支出	488,394	406,440	81,954	
	研修研究費支出	1,918,806	1,941,852	-23,046	
	事務消耗品費支出	2,397,685	2,253,755	143,930	
	修繕費支出	4,083,127	3,671,507	411,620	
	通信運搬費支出	3,202,013	3,249,062	-47,049	
	会議費支出	3,576	3,576		
	広報費支出	1,002,540	949,640	52,900	
	業務委託費支出	90,164,953	89,573,738	591,215	
	手数料支出	342,328	321,494	20,834	
	保険料支出	1,623,791	1,600,291	23,500	
	賃借料支出	737,249	630,928	106,321	
	土地・建物賃借料支出	8,123,398	8,075,898	47,500	
	租税公課支出	92,506	117,206	-24,700	
	保守料支出	3,840,934	4,184,826	-343,892	
	渉外費支出	643,689	589,239	54,450	
	諸会費支出	458,324	545,204	-86,880	
	雑支出	35,374	35,374		
	支払利息支出	17,393,198	17,391,723	1,475	
	支払利息支出	17,393,198	17,391,723	1,475	
	その他の支出	827	87,344	-86,517	
雑支出	827	87,344	-86,517		
事業活動支出計 (2)		1,013,544,536	1,009,200,943	4,343,593	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		116,393,946	124,650,883	8,256,937	
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	71,522,000	71,522,000	
		設備資金借入金元金償還支出	71,522,000	71,522,000	
		固定資産取得支出	30,635,770	30,711,117	-75,347
		建物取得支出		577,506	-577,506
		車輛運搬具取得支出	9,297,264	9,197,882	99,382
		器具及び備品取得支出	11,276,320	11,458,369	-182,049
		その他の取得支出	10,062,186	9,477,360	584,826
		その他の施設整備等による支出	18,690	30,060	-11,370
その他の支出	18,690	30,060	-11,370		
施設整備等支出計 (5)		102,176,460	102,263,177	-86,717	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-102,176,460	-102,263,177	-86,717	
その他の活動によ	収入				
	その他の活動収入計 (7)				
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	31,314,000	31,314,000	
長期運営資金借入金元金償還支出		31,314,000	31,314,000		

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	決算	差異
る 収 支	その他の活動支出計 (8)	31,314,000	31,314,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-31,314,000	-31,314,000	
	予備費支出 (10)			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-17,096,514	-8,926,294	8,170,220
	前期末支払資金残高 (12)	304,417,783	304,417,783	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	287,321,269	295,491,489	8,170,220

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	前年度決算	増減
収入	介護保険事業収益	1,111,394,789	1,092,429,809	18,964,980
	施設介護料収益	554,828,306	708,073,665	-153,245,359
	介護報酬収益	497,734,921	492,833,727	4,901,194
	利用者負担金収益(公費)	2,127,071	94,316,379	-92,189,308
	利用者負担金収益(一般)	54,966,314	120,923,559	-65,957,245
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	217,581,440	223,817,820	-6,236,380
	介護報酬収益	203,173,330	223,817,820	-20,644,490
	介護予防報酬収益	14,408,110		14,408,110
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	24,302,068	87,155,936	-62,853,868
	介護負担金収益(公費)	343,600		343,600
	介護負担金収益(一般)	22,363,159	87,155,936	-64,792,777
	介護予防負担金収益(公費)	1,822		1,822
	介護予防負担金収益(一般)	1,593,487		1,593,487
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	7,693,283		7,693,283
	介護報酬収益	7,693,283		7,693,283
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	854,842		854,842
	介護負担金収益(公費)	18,008		18,008
	介護負担金収益(一般)	836,834		836,834
	居宅介護支援介護料収益	46,349,106	36,465,666	9,883,440
	居宅介護支援介護料収益	36,530,035	36,465,666	64,369
	介護予防支援介護料収益	9,819,071		9,819,071
	利用者等利用料収益	225,754,351	4,786,400	220,967,951
	居宅介護サービス利用料収益	8,313,065	4,786,400	3,526,665
	食費収益(公費)	56,324,982		56,324,982
	食費収益(一般)	64,811,705		64,811,705
	居住費収益(公費)	36,209,630		36,209,630
	居住費収益(一般)	56,649,864		56,649,864
その他の利用料収益	3,445,105		3,445,105	
その他の事業収益	34,031,393	32,130,322	1,901,071	
市町村特別事業収益	32,300,000	23,398,000	8,902,000	
受託事業収益	1,731,393	7,607,907	-5,876,514	
その他の事業収益		1,124,415	-1,124,415	
経常経費寄附金収益	167,000	208,200	-41,200	
経常経費寄附金収益	167,000	208,200	-41,200	
サービス活動収益計(1)	1,111,561,789	1,092,638,009	18,923,780	
支出	人件費	689,147,952	640,635,133	48,512,819
	役員報酬	3,600,000	3,600,000	
	職員給料	342,095,144	395,107,064	-53,011,920
	職員賞与	88,281,532		88,281,532
	非常勤職員給与	122,438,392	126,693,600	-4,255,208
	派遣職員費	48,660,858	42,509,849	6,151,009
	退職給付費用	7,247,050	6,759,202	487,848
	法定福利費	76,824,976	65,965,418	10,859,558
	事業費	179,622,219	225,880,513	-46,258,294
	給食費	70,836,749	125,162,036	-54,325,287
	介護用品費	14,449,400	14,522,054	-72,654
	医薬品費	5,039	72,899	-67,860
	保健衛生費	9,922,093	9,105,094	816,999
	医療費	140		140
	被服費		1,210,573	-1,210,573
	教養娯楽費	4,745,673	4,614,311	131,362
	日用品費	1,251,048	1,333,083	-82,035
	水道光熱費	51,544,139	47,199,177	4,344,962
	燃料費	2,721,600	6,925,908	-4,204,308
	消耗器具備品費	7,166,839	6,567,341	599,498
保険料	1,137,000		1,137,000	
賃借料	8,635,061	6,110,043	2,525,018	
教育指導費	15,428		15,428	
葬祭費	120,000	130,000	-10,000	

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	前年度決算	増減
減 の 部 用	車輛費	6,817,691	2,911,913	3,905,778
	その他の費用		635	-635
	雑費	254,319	15,446	238,873
	事務費	122,951,705	77,495,587	45,456,118
	福利厚生費	3,866,648	4,759,057	-892,409
	職員被服費	1,262,375		1,262,375
	旅費交通費	406,440	471,110	-64,670
	研修研究費	1,941,852	330,740	1,611,112
	事務消耗品費	2,253,755	3,319,026	-1,065,271
	水道光熱費		3,665,443	-3,665,443
	燃料費		293,937	-293,937
	修繕費	3,671,507	9,127,323	-5,455,816
	通信運搬費	3,249,062	2,958,159	290,903
	会議費	3,576		3,576
	広報費	949,640	1,492,370	-542,730
	業務委託費	89,655,890	39,829,579	49,826,311
	手数料	321,494	389,076	-67,582
	保険料	1,600,291	2,308,090	-707,799
	賃借料	630,928	689,282	-58,354
	土地・建物賃借料	8,075,898	6,930,000	1,145,898
	租税公課	117,206	31,050	86,156
	保守料	3,775,326		3,775,326
	渉外費	589,239	445,327	143,912
	諸会費	545,204	429,248	115,956
	雑費	35,374	26,770	8,604
	減価償却費	122,015,199	121,667,727	347,472
	減価償却費	122,015,199	121,667,727	347,472
国庫補助金等特別積立金取崩額	-63,481,012	-63,599,702	118,690	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-63,481,012	-63,599,702	118,690	
サービス活動費用計(2)	1,050,256,063	1,002,079,258	48,176,805	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	61,305,726	90,558,751	-29,253,025	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	31,375	25,898	5,477
	受取利息配当金収益	31,375	25,898	5,477
	その他のサービス活動外収益	22,258,662	24,013,727	-1,755,065
	雑収益	22,258,662	24,013,727	-1,755,065
	サービス活動外収益計(4)	22,290,037	24,039,625	-1,749,588
	支払利息	17,391,723	19,112,533	-1,720,810
	支払利息	17,391,723	19,112,533	-1,720,810
費 用	その他のサービス活動外費用	87,344		87,344
	雑損失	87,344		87,344
	サービス活動外費用計(5)	17,479,067	19,112,533	-1,633,466
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,810,970	4,927,092	-116,122
経常増減差額(7)=(3)+(6)	66,116,696	95,485,843	-29,369,147	
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損	846,163		846,163
	その他の固定資産売却損・処分損	846,163		846,163
	特別費用計(9)	846,163		846,163
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-846,163		-846,163	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	65,270,533	95,485,843	-30,215,310	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の	前期繰越活動増減差額(12)	486,505,209	391,019,366	95,485,843
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	551,775,742	486,505,209	65,270,533
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			

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	前年度決算	増減
部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	551,775,742	486,505,209	65,270,533

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	
勘定科目	当期残高	勘定科目	当期残高
流動資産	540,580,523	流動負債	245,089,034
現金預金	337,105	事業未払金	37,087,950
普通預金(栃木銀行返済口座)	50,689,098	未払費用	33,471,991
普通預金(栃木銀行)	45,830,984	預り金	291,968
普通預金(埼玉りそな銀行返済口座)	12,835,851	職員預り金	12,347,563
普通預金(埼玉りそな銀行)	80,092,403	前受金	381,137
普通預金(埼玉りそな銀行小口専用)	369,276	拠点区分間借入金	161,508,425
普通預金(住友信託銀行)	842,421	仮受金	
普通預金(埼玉りそな銀行)	7	貸与引当金	
事業未収金	183,091,450	固定負債	776,704,000
立替金	954,313	設備資金借入金	752,704,000
前払費用	3,555,639	長期運営資金借入金	24,000,000
拠点区分間貸付金	161,508,425	負債の部合計	1,021,793,034
仮払金	473,551		
貸与仮払金		純資産の部	
その他の仮払金		基本金	192,800,000
固定資産	2,057,346,131	基本金	192,800,000
基本財産	1,882,290,458	国庫補助金等特別積立金	831,557,878
土地	238,484,216	国庫補助金等特別積立金	831,557,878
建物	1,643,806,242	次期繰越活動増減差額	551,775,742
減価償却累計額 △		次期繰越活動増減差額	551,775,742
その他の固定資産	175,055,673	(うち当期活動増減差額)	65,270,533
土地	20,119,500		
建物	2,045,359		
構築物	100,321,930		
機械及び装置	11,497,148		
車両運搬具	13,665,370		
器具及び備品	24,606,256		
減価償却累計額 △			
権利	76,440		
差入保証金	83,670		
その他の固定資産			
敷金	1,690,000		
会員権	950,000		
資産の部合計	2,597,926,654	純資産の部合計	1,576,133,620
		負債及び純資産の部合計	2,637,523,950
			1,789,521
			-39,597,296

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
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	337, 105
現金手元有高	
キャンベルホーム 80, 812円	
白樺ホーム 256, 293円	
普通預金 (栃木銀行返済口座)	50, 689, 098
普通預金 (栃木銀行)	45, 830, 984
普通預金 (埼玉りそな銀行返済口座)	12, 835, 851
普通預金 (埼玉りそな銀行)	80, 092, 403
普通預金 (埼玉りそな銀行小口専用)	369, 276
普通預金 (住友信託銀行)	842, 421
普通預金 (埼玉りそな銀行)	7
事業未収金	183, 091, 450
介護保険収入、利用料収入等	
(キャンベルホーム)	
介護保険収入、利用料収入等 89, 297, 666円	
(白樺ホーム)	
介護保険収入、利用料収入等 93, 793, 784円	
立替金	954, 313
喀痰吸引研修準備・実施費用他	
(キャンベルホーム) 804, 313円	
衣類弁償費用	
(白樺ホーム) 150, 000円	
前払費用	3, 555, 639
火災保険料H27年度分～H30年度分他	
(キャンベルホーム) 2, 303, 303円	
火災保険料H27年度分～H30年度分他	
(白樺ホーム) 1, 252, 336円	
拠点区分間貸付金	161, 508, 425
仮払金	473, 551
春風祭他	
(キャンベルホーム) 323, 551円	
春風祭	
(白樺ホーム) 150, 000円	
流動資産合計	540, 580, 523
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	238, 484, 216
埼玉県越谷市大字大吉552番地1	
特別養護老人ホームキャンベルホーム	
敷地面積 2, 940. 15平方メートル 110, 866, 200円	
埼玉県越谷市大字大吉543番地5	
特別養護老人ホームキャンベルホームの敷地外	
敷地面積 42平方メートル 1, 168, 901円	
建物	1, 643, 806, 242
埼玉県さいたま市北区吉野町二丁目1331番地	
特別養護老人ホーム白樺ホーム	
敷地面積 4, 643. 13平方メートル 126, 449, 115円	
本体 埼玉県越谷市大字大吉552番地1	
714, 447, 036円	
特別養護老人ホームキャンベルホーム 建物4棟	
4, 803. 40平方メートル	
(鉄筋コンクリート造陸屋根4階キャンベルホーム)	
(鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建ボンプ室)	
(鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建倉庫)	
(鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建ゴミ置き場)	
電気設備、給排水設備、給排水設備、昇降機設備	
冷暖房設備、浄化槽設備、スプリンクラー設備	
本体 埼玉県さいたま市北区吉野町二丁目1331番地	
特別養護老人ホーム白樺ホーム 建物4棟	
929, 359, 206円	
6, 384. 22平方メートル	
(鉄筋コンクリート造陸屋根4階白樺ホーム)	
(鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建物置)	
電気設備、給排水衛生設備、冷暖房設備、浄化槽設備	
昇降機設備、スプリンクラー設備	
基本財産合計	1, 882, 290, 458

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
(2) その他の固定資産		
土地	埼玉県越谷市大字大吉557番地2	20,119,500
建物	特別養護老人ホームキャンベルホームの敷地外	
構築物	トイレ改修他 (キャンベルホーム)	2,045,359
	外構、給排水水道分担金、構築物造成工事、 駐車場補修工事、加湿器取付工事	100,321,930
	56,678,188円 (キャンベルホーム)	
	駐車場新設工事、外構工事	
	43,643,742円 (白樺ホーム)	
機械及び装置	電動昇降式スレッチャーST-380S他	11,497,148
	8,507,798円 (キャンベルホーム)	
	デマントコントローラー	
	2,989,350円 (白樺ホーム)	
車両運搬具	送迎用車両 10両 11,667,547円 (キャンベルホーム)	13,665,370
	送迎用車両 2両 1,997,823円 (白樺ホーム)	
器具及び備品	電話機他 11,224,520円 (キャンベルホーム)	24,606,256
	洗濯機他 13,381,736円 (白樺ホーム)	
権利	電話加入権 (キャンベルホーム)	76,440
差入保証金	リサイクル預託金 6両分 67,390円 (キャンベルホーム)	83,670
	リサイクル預託金 2両分 16,280円 (白樺ホーム)	
敷金	おおさわ包括 敷金5ヶ月分 850,000円 (キャンベルホーム)	1,690,000
	岸正作 300,000円 駐車場敷金3ヶ月分	
	原田千代子 540,000円 駐車場敷金3ヶ月分 (白樺ホーム)	
会員権	ホテル会員権 950,000円 (キャンベルホーム)	950,000
その他の固定資産合計		175,055,673
固定資産合計		2,057,346,131
資産合計		2,597,926,654
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	給食業者他 21,203,611円 (キャンベルホーム)	37,087,950
	給食業者他 15,884,339円 (白樺ホーム)	
未払費用	職員給料 20,041,516円 (キャンベルホーム)	33,471,991
	職員給料 13,430,475円 (白樺ホーム)	
預り金	利用者預り金 (白樺ホーム)	291,968
職員預り金	源泉所得税、住民税、社会保険料	12,347,563
	7,883,679円 (キャンベルホーム)	
	源泉所得税、住民税、社会保険料	
	4,463,884円 (白樺ホーム)	
前受金	NTTコミュニケーション収入他4月分 145,800円 (キャンベルホーム)	381,137
	KDDIインターネット収入他4月分 235,337円 (白樺ホーム)	
拠点区分間借入金	キャンベルホーム	161,508,425
流動負債合計		245,089,034
2. 固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 51,000,000円 (キャンベルホーム)	752,704,000
	独立行政法人福祉医療機構 438,360,000円	
	埼玉りそな銀行/越谷支店 263,344,000円 (白樺ホーム)	
長期運営資金借入金	埼玉りそな銀行/越谷支店 24,000,000円 (白樺ホーム)	24,000,000
固定負債合計		776,704,000
負債合計		1,021,793,034
差引純資産		1,576,133,620

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続企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

① 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法） 該当なし。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券 市場価格等に基づく時価法 該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 定額法

② リース資産

i 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。

ii 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。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金 該当なし。

② 賞与引当金 該当なし。

③ 徴収不能引当金 該当なし。

(4) 棚卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法

(5) 消費税等の会計処理 税込方式

3. 重要な会計方針の変更

平成 26 年度から社会福祉法人会計基準に基づき会計処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

確定拠出年金制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(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) 特別養護老人ホームキャンベルホーム拠点区分財務諸表

（第 1 号の 4 様式、第 2 号の 4 様式、第 3 号の 4 様式）

(4) 特別養護老人ホーム白樺ホーム拠点区分財務諸表

（第 1 号の 4 様式、第 2 号の 4 様式、第 3 号の 4 様式）

(5) 特別養護老人ホームキャンベルホーム拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3）

(6) 特別養護老人ホームキャンベルホーム拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 4）

(7) 特別養護老人ホーム白樺ホーム拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙 3)

(8) 特別養護老人ホーム白樺ホーム拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙 4)

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 (基本)	238,484,216	0	0	238,484,216
建物 (基本)	1,738,163,325	0	94,537,083	1,643,806,242
合計	1,976,647,541	0	94,537,083	1,882,290,458

7. 会計基準第3章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 63,481,012 円を取り崩した。

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) 237,315,315 円

建物 (基本財産) 1,643,806,242 円

計 1,881,121,557 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 752,704,000 円

計 752,704,000 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
基本財産			
建物 (基本)	2,659,335,026	1,015,528,784	1,643,806,242
小計	2,659,335,026	1,015,528,784	1,643,806,242
その他の固定資産			
建物	2,661,169	615,810	2,045,359
構築物	167,276,993	66,955,063	100,321,930
機械及び装置	13,217,400	1,720,252	11,497,148
車輛運搬具	25,486,697	11,821,327	13,665,370
器具及び備品	317,916,449	293,310,193	24,606,256
小計	526,558,708	374,422,645	152,136,063
合計	3,185,893,734	1,389,951,429	1,795,942,305

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	183,091,450	0	183,091,450
合 計	183,091,450	0	183,091,450

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。

12. 関連当事者との取引の内容

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。

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。