

監 査 報 告 書

平成 27年 5月 20日

社会福祉法人 初穂会
理事長 平賀 雅道 様

監 事

小松崎 文司



私たち監事は、社会福祉法人 初穂会の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の、理事の業務執行状況および財産の状況について監査をいたしました。

この監査に当たって、私たち監事は、関連する法令および通知に従い、定められた監査手続きを別紙により実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。


- (1) 事業報告書は、関連する法令および通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (2) 財産目録は、関連する法令および通知に従い、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令および通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 収支計算書は、関連する法令および通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

以上

監 査 報 告 書

平成 27 年 5 月 21 日

社会福祉法人 初穂会
理事長 平賀 雅道 様

監 事 伊藤 幸江 

私たち監事は、社会福祉法人 初穂会の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の、理事の業務執行状況および財産の状況について監査をいたしました。

この監査に当たって、私たち監事は、関連する法令および通知に従い、定められた監査手続きを別紙により実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。

- (1) 事業報告書は、関連する法令および通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (2) 財産目録は、関連する法令および通知に従い、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令および通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 収支計算書は、関連する法令および通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。

以上

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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	614,757,000	611,701,012	3,055,988
	介護事業収入	2,512,800	2,900,880	△ 388,080
	経常経費寄附金収入	400,000	201,950	198,050
	受取利息配当金収入	5,000	23,170	△ 18,170
	その他の収入	6,447,000	6,955,944	△ 508,944
	事業活動収入計(1)	624,121,800	621,782,956	2,338,844
	支出			
	人件費支出	368,248,400	355,162,358	13,086,042
	事業費支出	54,433,000	94,019,794	△ 39,586,794
事務費支出	118,852,994	71,213,620	47,639,374	
支払利息支出	0	8,297,729	△ 8,297,729	
事業活動支出計(2)	541,534,394	528,693,501	12,840,893	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	82,587,406	93,089,455	△ 10,502,049	
施設整備等による収支	収入			
	その他の施設整備等による収入	0	18,000	△ 18,000
	施設整備等収入計(4)	0	18,000	△ 18,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	49,390,000	49,390,000	0
	固定資産取得支出	0	4,324,000	△ 4,324,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,298,000	256,608	8,041,392	
その他の施設整備等による支出	0	2,230,000	△ 2,230,000	
施設整備等支出計(5)	57,688,000	56,200,608	1,487,392	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 57,688,000	△ 56,182,608	△ 1,505,392	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	338,000,000	0	338,000,000
	その他の活動収入計(7)	338,000,000	0	338,000,000
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,372,000	1,372,000	0
	投資有価証券取得支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
積立資産支出	13,433,000	10,000,000	3,433,000	
拠点区分間繰入金支出	338,000,000	0	338,000,000	
その他の活動による支出	5,000,000	0	5,000,000	
その他の活動支出計(8)	357,805,000	31,372,000	326,433,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,805,000	△ 31,372,000	11,567,000	
予備費支出(10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,094,406	5,534,847	△ 440,441	
前期末支払資金残高(12)	204,439,648	204,439,648	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	209,534,054	209,974,495	△ 440,441	

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	611,701,012]	0]	611,701,012]
	ペーパーノ事業収益	2,900,880]	0]	2,900,880]
	経常経費寄附金収益	201,950]	0]	201,950]
	その他の収益	6,955,944]	0]	6,955,944]
	サービス活動収益計(1)	621,759,786	0	621,759,786
費用	人事業務費	366,291,778]	0]	366,291,778]
	減価償却費	94,019,794]	0]	94,019,794]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	71,213,620]	0]	71,213,620]
		35,097,620]	0]	35,097,620]
		△ 9,661,431]	0]	△ 9,661,431]
	サービス活動費用計(2)	556,961,381	0	556,961,381
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,798,405	0	64,798,405
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	23,170]	0]	23,170]
		サービス活動外収益計(4)	23,170	0
費用	支払利息	8,297,729]	0]	8,297,729]
		サービス活動外費用計(5)	8,297,729	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 8,274,559	0	△ 8,274,559
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	56,523,846	0	56,523,846
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	56,523,846	0	56,523,846
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	163,561,508]	0]	163,561,508]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,085,354	0	220,085,354
	基本金取崩額(14)	0]	0]	0]
	その他の積立金取崩額(15)	0]	0]	0]
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000]	0]	10,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	210,085,354	0	210,085,354

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				当年度末	前年度末	増減
勘定科目						
流動資産				238,798,876	0	238,798,876
現 金	預 金			140,426,922	0	140,426,922
事 業 未 収 金				97,016,937	0	97,016,937
立 替 金				1,082,748	0	1,082,748
仮 払 金				272,269	0	272,269
固定資産				1,051,569,547	0	1,051,569,547
基本財産				959,993,581	0	959,993,581
建 物				949,993,581	0	949,993,581
定 期 預 金				10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産				91,575,966	0	91,575,966
建 物				4,118,554	0	4,118,554
車 輦 運 搬 具				2,543,703	0	2,543,703
器 具 及 び 備 品				9,068,606	0	9,068,606
有 形 一 部 資 産				3,592,512	0	3,592,512
権 利				40,000,000	0	40,000,000
ソ フ ト ウ エ ア				1	0	1
投 資 有 価 証 券				20,000,000	0	20,000,000
修 繕 積 立 資 産				10,000,000	0	10,000,000
長 期 前 払 費 用				2,212,000	0	2,212,000
そ の 他 の 固 定 資 産				40,590	0	40,590
資産の部合計				1,290,368,423	0	1,290,368,423
負 債 の 部						
流動負債				87,940,705	0	87,940,705
事 業 未 払 金				27,022,362	0	27,022,362
1年以内返済予定設備資金借入金				49,390,000	0	49,390,000
1年以内返済予定リース債務				769,824	0	769,824
職 員 預 り 金				1,802,019	0	1,802,019
賞 与 引 当 金				8,956,500	0	8,956,500
固定負債				346,659,333	0	346,659,333
設 備 資 金 借 入 金				331,923,000	0	331,923,000
リ ー ス 債 務				2,822,688	0	2,822,688
退 職 給 付 引 当 金				11,913,645	0	11,913,645
負債の部合計				434,600,038	0	434,600,038
純 資 産 の 部						
基本金				349,495,009	0	349,495,009
基 本 金				349,495,009	0	349,495,009
国庫補助金等特別積立金				286,188,022	0	286,188,022
国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金				286,188,022	0	286,188,022
その他の積立金				10,000,000	0	10,000,000
修 繕 積 立 金				10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額				210,085,354	0	210,085,354
(うち当期活動増減差額)				56,523,846	0	56,523,846
純資産の部合計				855,768,385	0	855,768,385
負債及び純資産の部合計				1,290,368,423	0	1,290,368,423

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	140,426,922
	現金手許	114,231
	普通預金	79,112,691
	千葉銀行	77,539,947
	みずほ銀行	1,572,744
	通知預金	61,200,000
	千葉銀行	61,200,000
	事業未収金	97,016,937
	立仮未払金	1,082,748
	仮払金	272,269
	流動資産合計	238,798,876
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	建物	949,993,581
	定期預金	10,000,000
	基本財産合計	959,993,581
(2)	その他の固定資産	
	建物	4,118,554
	車両運搬具	2,543,703
	器具及び備品	9,068,606
	有形リース資産	3,592,512
	権利	40,000,000
	ソフトラウエ	1
	投資有価証券	20,000,000
	修繕積立資産	10,000,000
	長期前払費用	2,212,000
	その他の固定資産	40,590
	その他の固定資産合計	91,575,966
	固定資産合計	1,051,569,547
	資産合計	1,290,368,423
II 負債の部		
1	流動負債	
	事業未払金	27,022,362
	1年以内返済予定設備資金借入金	49,390,000
	1年以内返済予定リース債務	769,824
	職員預り金	1,802,019
	健康保険料	438,987
	厚生年金保険料	710,836
	雇用保険料	343,924
	所得税	△ 227,850
	住民税	512,700
	給食費	21,072
	その他	2,350
	賞与引当金	8,956,500
	流動負債合計	87,940,705
2	固定負債	
	設備資金借入金	331,923,000
	リース債務	2,822,688
	退職給付引当金	11,913,645
	固定負債合計	346,659,333
	負債合計	434,600,038
	差引純資産	855,768,385