

平成26年度

決 算 報 告 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 アス・ライフ

法人全体

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

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	43,460,806	0	43,460,806
	就労支援事業収益	3,745,195	0	3,745,195
	障害福祉サービス等事業収益	118,456,700	0	118,456,700
	経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
	サービス活動収益計	165,667,701	0	165,667,701
	費用			
	人件費	120,994,627	0	120,994,627
	事業費	20,476,376	0	20,476,376
	事務費	13,732,976	0	13,732,976
就労支援事業費用	4,093,610	0	4,093,610	
減価償却費	13,277,732	0	13,277,732	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,390,735	0	△ 7,390,735	
サービス活動費用計	165,184,586	0	165,184,586	
サービス活動増減差額	483,115	0	483,115	
サービス活動外増減の部	収入			
	受取利息配当金収益	2,205	0	2,205
	その他のサービス活動外収益	2,586,462	0	2,586,462
	サービス活動外収益計	2,588,667	0	2,588,667
	費用			
	支払利息	2,860,289	0	2,860,289
サービス活動外費用計	2,860,289	0	2,860,289	
サービス活動外増減差額	△ 271,622	0	△ 271,622	
経常増減差額		211,493	0	211,493
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	69,562,000	0	69,562,000
	特別収益計	69,562,000	0	69,562,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	69,562,000	0	69,562,000
特別費用計	69,562,000	0	69,562,000	
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額		211,493	0	211,493
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	32,795,699	0	32,795,699
	当期末繰越活動増減差額	33,007,192	0	33,007,192
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	33,007,192	0	33,007,192

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

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	101,969,951	0	101,969,951	流 動 負 債	114,804,751	0	114,804,751
現 金 預 金	3,827,271	0	3,827,271	事 業 未 払 金	17,700,221	0	17,700,221
事 業 未 収 金	26,523,987	0	26,523,987	1年以内返済予定設備資金借入金	95,662,000	0	95,662,000
未 収 補 助 金	71,575,593	0	71,575,593	1年以内返済予定長期運営資金借入金	469,908	0	469,908
立 替 金	33,100	0	33,100	職 員 預 り 金	972,622	0	972,622
前 払 金	10,000	0	10,000				
固 定 資 産	350,744,582	0	350,744,582	固 定 負 債	132,163,095	0	132,163,095
基 本 財 産	313,004,865	0	313,004,865	設 備 資 金 借 入 金	110,850,084	0	110,850,084
建 物	225,740,646	0	225,740,646	長 期 運 営 資 金 借 入 金	19,448,782	0	19,448,782
土 地	87,264,219	0	87,264,219	役 員 等 長 期 借 入 金	1,864,229	0	1,864,229
その他の固定資産	37,739,717	0	37,739,717	負 債 の 部 合 計	246,967,846	0	246,967,846
建 物	20,386,114	0	20,386,114	純 資 産 の 部			
構 築 物	1,525,974	0	1,525,974	基 本 金	200,000	0	200,000
車 輜 運 搬 具	7,543,037	0	7,543,037	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	172,539,495	0	172,539,495
器 具 及 び 備 品	7,969,432	0	7,969,432	そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
差 入 保 証 金	120,000	0	120,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	33,007,192	0	33,007,192
その他の固定資産	195,160	0	195,160	(うち当期活動増減差額)	211,493	0	211,493
				純 資 産 の 部 合 計	205,746,687	0	205,746,687
資 産 の 部 合 計	452,714,533	0	452,714,533	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	452,714,533	0	452,714,533

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

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、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品については定額法により減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

外部拠出型退職共済制度に加入している為、退職給付引当金は計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

当期より新「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日厚生労働省通知）により財務諸表を作成している。尚、会計基準の大幅な変更に伴い、財務諸表の前年度末決算金額を今年度のみ表記しないとする。

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社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。

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）

(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）
拠点区分フォア・アスについては、サービス区分が1つであるため省略している。

(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）
拠点区分大市居宅介護センターは、サービス区分が1つであるため省略している。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① アス・ライフ拠点におけるサービス区分

ア 「法人本部」

イ 「アス・ライフ」（社会福祉事業）

ウ 「アス・ワーク」（社会福祉事業）

② フォア・アス拠点におけるサービス区分

ア 「フォア・アス」（社会福祉事業）

③ 大市デイサービスセンター拠点におけるサービス区分

ア 「大市デイサービス」（社会福祉事業）

イ 「アス・ヘルパー」（社会福祉事業）

④ 大市居宅介護支援センター拠点におけるサービス区分

ア 「大市居宅介護支援センター」（公益事業）

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。

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
建物	135,026,583	96,864,000	6,149,937	225,740,646
土地	87,264,219	0	0	87,264,219
合計	222,290,802	96,864,000	6,149,937	313,004,865

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。

建物（基本財産）	225,740,646
土地（基本財産）	87,264,219
計	313,004,865

担保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）	206,512,084
計	206,512,084

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	253,564,488	27,823,842	225,740,646
土地（基本財産）	87,264,219	0	87,264,219
建物	27,786,010	7,399,896	20,386,114
構築物	2,524,030	998,056	1,525,974
車輛運搬具	18,731,749	11,188,712	7,543,037
器具及び備品	14,854,141	6,884,709	7,969,432
差入保証金	120,000	0	120,000
その他固定資産	195,160	0	195,160
合計	405,039,797	54,295,215	350,744,582

10. 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 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。

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				
該当なし											

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

長期運営資金借入金収入には、役員等長期借入金収入 1,864,229円が含まれる。

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

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	介護保険事業収入	41,026,296	2,434,510	43,460,806	0
	就労支援事業収入	3,745,195	0	3,745,195	0
	障害福祉サービス等事業収入	118,456,700	0	118,456,700	0
	経常経費寄附金収入	5,000	0	5,000	0
	受取利息配当金収入	2,164	41	2,205	0
	その他の収入	2,586,462	0	2,586,462	0
	事業活動収入計	165,821,817	2,434,551	168,256,368	0
	人件費支出	118,286,249	2,708,378	120,994,627	0
	事業費支出	20,225,820	250,556	20,476,376	0
	事務費支出	13,589,860	143,116	13,732,976	0
	就労支援事業支出	4,093,610	0	4,093,610	0
	支払利息支出	2,860,289	0	2,860,289	0
	事業活動支出計	159,055,828	3,102,050	162,157,878	0
事業活動資金収支差額	6,765,989	△ 667,499	6,098,490	0	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	69,562,000	0	69,562,000	0
	設備資金借入金収入	117,362,000	0	117,362,000	0
	施設整備等収入計	186,924,000	0	186,924,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	4,496,511	0	4,496,511	0
	固定資産取得支出	101,099,930	0	101,099,930	0
施設整備等支出計	105,596,441	0	105,596,441	0	
施設整備等資金収支差額	81,327,559	0	81,327,559	0	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	11,864,229	0	11,864,229	0
	事業区分間繰入金収入	2,530,000	3,109,330	5,639,330	5,639,330
	その他の活動収入計	14,394,229	3,109,330	17,503,559	5,639,330
	長期運営資金借入金元金償還支出	12,160,772	0	12,160,772	0
	事業区分間繰入金支出	3,109,330	2,530,000	5,639,330	5,639,330
その他の活動支出計	15,270,102	2,530,000	17,800,102	5,639,330	
その他の活動資金収支差額	△ 875,873	579,330	△ 296,543	0	
当期資金収支差額合計	87,217,675	△ 88,169	87,129,506	0	
前期末支払資金残高	△ 4,448,919	616,521	△ 3,832,398	0	
当期末支払資金残高	82,768,756	528,352	83,297,108	0	

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

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

勘定科目		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	43,460,806		
	就労支援事業収入	3,745,195		
	障害福祉サービス等事業収入	118,456,700		
	経常経費寄附金収入	5,000		
	受取利息配当金収入	2,205		
	その他の収入	2,586,462		
	事業活動収入計	168,256,368		
	支出			
	人件費支出	120,994,627		
事業費支出	20,476,376			
事務費支出	13,732,976			
就労支援事業支出	4,093,610			
支払利息支出	2,860,289			
事業活動支出計	162,157,878			
事業活動資金収支差額	6,098,490			
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	69,562,000		
	設備資金借入金収入	117,362,000		
	施設整備等収入計	186,924,000		
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	4,496,511			
固定資産取得支出	101,099,930			
施設整備等支出計	105,596,441			
施設整備等資金収支差額	81,327,559			
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	11,864,229		
	事業区分間繰入金収入	0		
	その他の活動収入計	11,864,229		
	支出			
長期運営資金借入金元金償還支出	12,160,772			
事業区分間繰入金支出	0			
その他の活動支出計	12,160,772			
その他の活動資金収支差額	△ 296,543			
当期資金収支差額合計	87,129,506			
前期末支払資金残高	△ 3,832,398			
当期末支払資金残高	83,297,108			

財産目録

平成27年 3月31日現在

法人名: 社会福祉法人 アス・ライフ

(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	3,827,271
現金	234,985
法人本部	106,949
アス・ライフ	72,707
アス・ワーク	6,906
フォア・アス	18,796
大市デイサービス	29,627
普通預金	3,592,286
萩山口信用金庫本店	2,767,519
萩山口信用金庫中市支店	106,559
山口銀行山口支店	556,831
西中国信用金庫上郷支店	61,491
西京銀行山口支店	99,886
事業未収金	26,523,987
山口市他	26,523,987
未収補助金	71,575,593
山口県障害福祉施設整備費補助金	59,625,000
山口市福祉施設等施設整備補助金	9,937,000
山口県障害福祉サービス事業所サポート事業補助金	2,013,593
立替金	33,100
従業員・利用者立替金	33,100
前払金	10,000
給料前払金	10,000
流動資産合計	101,969,951
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	87,264,219
山口市駅通り1-3-30(アスライフ)	40,219,000
山口市大市町1-28(大市デイ)	15,000,000
山口市宮島町1021-1(アスワーク)	32,045,219
建物	225,740,646
山口市駅通り1-3-30(アスライフ)	106,755,652
山口市大市町1-28(大市デイ)	22,120,994
山口市宮島町1021-1(アスワーク)	96,864,000
基本財産合計	313,004,865
(2) その他固定資産	
建物	20,386,114
平成22年度取得分	11,972,975
平成23年度取得分	8,271,900
平成25年度取得分	141,239
構築物	1,525,974
平成21年度取得分	753,360
平成24年度取得分	772,614
車両運搬具	7,543,037
平成22年度取得分	1,047,223
平成24年度取得分	5,488,292
平成25年度取得分	1,007,522
器具及び備品	7,969,432
平成21年度取得分	2
平成22年度取得分	2,241,153

資産・負債の内訳		金額
	平成23年度取得分	137,667
	平成24年度取得分	915,752
	平成25年度取得分	479,954
	平成26年度取得分	4,194,904
差入保証金		120,000
	フォアアス敷金	120,000
その他固定資産		195,160
	リサイクル預託金(車輛13台)	120,160
	萩山口信用金庫出資金	75,000
その他の固定資産合計		37,739,717
固定資産合計		350,744,582
資産合計		452,714,533
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		17,700,221
	3月分給料・社会保険他	17,700,221
1年以内返済予定設備資金借入金		95,662,000
	萩山口信用金庫本店	12,500,000
	萩山口信用金庫本店	83,162,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		469,908
	萩山口信用金庫本店	93,314
	萩山口信用金庫本店	376,594
職員預り金		972,622
	源泉税・社会保険他	972,622
流動負債合計		114,804,751
2 固定負債		
設備資金借入金		110,850,084
	独立行政法人福祉医療機構	28,350,000
	独立行政法人福祉医療機構	21,700,000
	萩山口信用金庫本店	7,652,133
	萩山口信用金庫本店	52,876,951
	山口銀行山口支店	271,000
長期運営資金借入金		19,448,782
	萩山口信用金庫本店	1,789,000
	萩山口信用金庫本店	2,461,782
	萩山口信用金庫本店	6,200,000
	山口銀行山口支店	6,298,000
	西京銀行本店	2,700,000
役員等長期借入金		1,864,229
	藤田 英二	1,864,229
固定負債合計		132,163,095
負債合計		246,967,846
差引純資産		205,746,687