

資金収支計算書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,129,964,000	1,129,428,685	535,315	
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000		
	受取利息配当金収入	254,000	284,270	△30,270	
	その他の収入	2,403,000	2,753,988	△350,988	
	事業活動収入計(1)	1,132,771,000	1,132,616,943	154,057	
	支出				
	人件費支出	834,371,000	840,832,960	△6,461,960	
	事業費支出	137,268,000	137,169,460	98,540	
	事務費支出	69,387,000	67,533,825	1,853,175	
	利用者負担軽減額	88,000	93,367	△5,367	
支払利息支出	6,808,000	6,796,346	11,654		
事業活動支出計(2)	1,047,922,000	1,052,425,958	△4,503,958		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	84,849,000	80,190,985	4,658,015		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	16,256,000	16,258,250	△2,250	
	施設整備等収入計(4)	16,256,000	16,258,250	△2,250	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	47,333,000	47,332,000	1,000	
	固定資産取得支出	9,184,000	9,183,980	20	
施設整備等支出計(5)	56,517,000	56,515,980	1,020		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,261,000	△40,257,730	△3,270		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	44,588,000	39,933,255	4,654,745		
前期末支払資金残高(12)	821,286,000	821,286,959	△959		
当期末支払資金残高(11)+(12)	865,874,000	861,220,214	4,653,786		

事業活動計算書

(自平成27年4月1日 至平成28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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	1,129,428,685	1,132,106,278	△2,677,593	
	経常経費寄附金収益	150,000	230,000	△80,000	
	サービス活動収益計(1)	1,129,578,685	1,132,336,278	△2,757,593	
	費用				
	人件費	845,520,818	816,477,029	29,043,789	
	事業費	137,169,460	137,257,164	△87,704	
	事務費	67,533,825	68,215,813	△681,988	
	利用者負担軽減額	93,367	15,000	78,367	
	減価償却費	86,619,790	84,934,533	1,685,257	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△44,382,725	△43,780,100	△602,625		
サービス活動費用計(2)	1,092,554,535	1,063,119,439	29,435,096		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	37,024,150	69,216,839	△32,192,689		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	284,270	331,860	△47,590	
	その他のサービス活動外収益	2,753,988	2,610,851	143,137	
	サービス活動外収益計(4)	3,038,258	2,942,711	95,547	
	費用				
	支払利息	6,796,346	7,422,061	△625,715	
サービス活動外費用計(5)	6,796,346	7,422,061	△625,715		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,758,088	△4,479,350	721,262		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,266,062	64,737,489	△31,471,427		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	16,258,250	16,136,250	122,000	
	固定資産受贈額	1,590,000		1,590,000	
	特別収益計(8)	17,848,250	16,136,250	1,712,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	257,223	742,857	△485,634	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△115,815	△418,803	302,988	
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,848,250	16,136,250	1,712,000	
	その他の特別損失		60,953,699	△60,953,699	
	特別費用計(9)	17,989,658	77,414,003	△59,424,345	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△141,408	△61,277,753	61,136,345		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,124,654	3,459,736	29,664,918		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	902,299,543	898,839,807	3,459,736	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	935,424,197	902,299,543	33,124,654	
	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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	935,424,197	902,299,543	33,124,654		

貸借対照表

(平成28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	881,668,816	843,078,175	38,590,641	流動負債	126,464,321	128,108,677	△1,644,356
現金預金	718,030,334	678,694,984	39,335,350	事業未払金	11,148,889	14,170,909	△3,022,020
事業未収金	163,462,369	164,217,933	△755,564	1年以内返済予定設備資金借入金	47,332,000	47,332,000	
立替金	176,113	165,258	10,855	預り金	17,698	68,598	△50,900
				職員預り金	9,282,015	7,551,709	1,730,306
				賞与引当金	58,683,719	58,985,461	△301,742
固定資産	1,853,597,496	1,929,700,529	△76,103,033	固定負債	479,815,400	522,157,800	△42,342,400
基本財産	1,725,108,975	1,799,273,040	△74,164,065	設備資金借入金	455,888,000	503,220,000	△47,332,000
土地	398,761,001	398,761,001		退職給付引当金	23,927,400	18,937,800	4,989,600
建物	1,326,347,974	1,400,512,039	△74,164,065	負債の部合計	606,279,721	650,266,477	△43,986,756
その他の固定資産	128,488,521	130,427,489	△1,938,968	純資産の部			
構築物	10,974,316	12,784,178	△1,809,862	基本金	474,656,440	474,656,440	
車輛運搬具	12,015,347	11,626,713	388,634	国庫補助金等特別積立金	643,905,954	670,556,244	△26,650,290
器具及び備品	29,709,058	30,161,998	△452,940	その他の積立金	75,000,000	75,000,000	
権利	580,000	580,000		人件費積立金	45,000,000	45,000,000	
ソフトウェア	199,800	264,600	△64,800	施設・設備整備積立金	30,000,000	30,000,000	
投資有価証券	10,000	10,000		次期繰越活動増減差額	935,424,197	902,299,543	33,124,654
人件費積立資産	45,000,000	45,000,000		(うち当期活動増減差額)	33,124,654	3,459,736	29,664,918
施設・設備整備積立資産	30,000,000	30,000,000		純資産の部合計	2,128,986,591	2,122,512,227	6,474,364
資産の部合計	2,735,266,312	2,772,778,704	△37,512,392	負債及び純資産の部合計	2,735,266,312	2,772,778,704	△37,512,392

財務諸表に対する注記（法人全体用）（平成27年度）

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 ー 定額法
- ・無形固定資産 ー 定額法

(2) 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の法人負担額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び法人独自財源の退職金給付制度によっている。

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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。

- (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、公益事業区分を設け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、収益事業区分を設け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 藤園苑拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム」
- 「短期入所生活介護」
- 「デイサービスセンター」
- 「ヘルパーステーション」
- 「居宅介護支援事業」
- 「ユニット型ショートステイ」
- 「グループホームひびき」
- 「デイサービスセンターひびき」
- 「介護員養成研修事業」

イ のむら藤園苑拠点（社会福祉事業）

- 「特別養護老人ホーム」
- 「短期入所生活介護」
- 「デイサービスセンター」
- 「認知症対応型デイサービスセンター」
- 「在宅介護支援センター（居宅介護支援事業）」
- 「野村地域包括支援センター」
- 「ヘルパーステーション」
- 「居宅介護支援センターかがやきの郷牧野」
- 「牧野地域包括支援センター」

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	398,761,001			398,761,001
建物	1,400,512,039	540,000	74,704,065	1,326,347,974
合計	1,799,273,040	540,000	74,704,065	1,725,108,975

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

車輛運搬具、器具及び備品を除却・売却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金115,815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）	383,329,001 円
建物（基本財産）	1,326,347,974 円
計	1,709,676,975 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（1年以内返済予定額を含む）	503,220,000 円
計	503,220,000 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
建物（基本財産）	2,122,149,108	795,801,134	1,326,347,974
構築物	32,481,661	21,507,345	10,974,316
車輛運搬具	42,971,929	30,956,582	12,015,347
器具及び備品	107,544,044	77,834,986	29,709,058
ソフトウェア	324,000	124,200	199,800
合計	2,305,470,742	926,224,247	1,379,246,495

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

該当なし

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