

資金収支計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29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	介護保険事業収入	483,000,000	487,656,476	-4,656,476	
	老人福祉事業収入	30,000	0	30,000	
	児童福祉事業収入		0	0	
	保育事業収入		0	0	
	障害福祉サービス等事業収入		0	0	
	生活保護事業収入		0	0	
	医療事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入	3,603,825	3,603,825	0	
	経常経費寄附金収入		747,000	-747,000	
	受取利息配当金収入		62,076	-62,076	
	その他の収入	1,295,000	1,099,091	195,909	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	487,928,825	493,168,468	-5,239,643	
事業活動による支出	人件費支出	294,800,000	275,108,038	19,691,962	
	事業費支出	83,530,000	68,542,224	14,987,776	
	事務費支出	77,782,300	60,726,341	17,055,959	
	利用者負担軽減額		0	0	
	支払利息支出	3,603,825	3,603,825	0	
	その他の支出	1,350,000	1,173,340	176,660	
	流動資産評価損等による資金減少額		70,000	-70,000	
	事業活動支出計（2）	461,066,125	409,223,768	51,842,357	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	26,862,700	83,944,700	-57,082,000		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,031,500	2,031,500	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	2,031,500	2,031,500	0	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	27,540,000	27,540,000	0	
	固定資産取得支出	61,354,200	49,003,606	12,350,594	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	
	その他の施設整備等による支出		0	0	
施設整備等支出計（5）	88,894,200	76,543,606	12,350,594		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-86,862,700	-74,512,106	-12,350,594		
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附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入	60,000,000	45,115,000	14,885,000	
	その他の活動収入計（7）	60,000,000	45,115,000	14,885,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
その他の活動による支出	長期貸付金支出		0	0	
	投資有価証券取得支出		0	0	
	積立資産支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	0	0	0	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	60,000,000	45,115,000	14,885,000		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	54,547,594	-54,547,594		
前期未支払資金残高（12）		170,743,264	-170,743,264		
当期末支払資金残高（11）+（12）	0	225,290,858	-225,290,858		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
事業活動計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29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	487,959,056	486,687,380	1,271,676
	介護保険事業収益	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	747,000	938,000	-191,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	488,706,056	487,625,380	1,080,676
	費用	268,146,238	284,360,987	-16,214,749
	人件費	68,542,224	78,907,670	-10,365,446
	事業費	60,726,341	64,502,502	-3,776,161
事務費	302,580	302,580	0	
利用者負担軽減額	41,724,875	40,332,146	1,392,729	
減価償却費	-12,854,464	-12,854,464	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	70,000	70,000	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	7,164,072	5,811,155	1,352,917	
サービス活動費用計（2）	433,821,866	461,059,996	-27,238,130	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	54,884,190	26,565,384	28,318,806	
サービス活動外増減の部	収益	3,603,825	3,983,175	-379,350
	借入金利息補助金収益	62,076	172,886	-110,810
	受取利息配当金収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,099,091	1,334,620	-235,529
	サービス活動外収益計（4）	4,764,992	5,490,681	-725,689
	費用	3,603,825	3,983,175	-379,350
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,173,340	1,246,419	-73,079	
サービス活動外費用計（5）	4,777,165	5,229,594	-452,429	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-12,173	261,087	-273,260	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	54,872,017	26,826,471	28,045,546	
特別増減の部	収益	2,031,500	2,031,500	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	109	27,223,853	-27,223,744
	特別収益計（8）	2,031,609	29,255,353	-27,223,744
	費用	0	0	0
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	3	1,500,000	-1,499,997
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	2,031,500	2,031,500	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	100,728,137	-100,728,137	
特別費用計（9）	2,031,503	104,259,637	-102,228,134	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	106	-75,004,284	75,004,390	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	54,872,123	-48,177,813	103,049,936	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	235,716,498	283,894,311	-48,177,813
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	290,588,621	235,716,498	54,872,123
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	45,115,000	0	45,115,000
	その他の積立金積立額（16）	0	0	0
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	335,703,621	235,716,498	99,987,123

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

	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	242,337,297	185,838,874	56,498,423	流動負債	59,416,439	58,658,610	757,829
現金預金	164,772,046	106,787,196	57,984,850	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	17,043,088	15,010,250	2,032,838
事業未収金	77,109,672	78,849,685	-1,740,013	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	27,540,000	27,540,000	0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
立替金		38,204	-38,204	預り金	3,351		3,351
前払金			0	職員預り金		85,360	-85,360
前払費用	455,579	163,789	291,790	前受金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	前受収益			0
短期貸付金			0	仮受金			0
仮払金			0	賞与引当金	14,830,000	16,023,000	-1,193,000
その他の流動資産			0	その他の流動負債			0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	1,163,208,858	1,201,045,021	-37,836,163	固定負債	264,103,259	290,247,987	-26,144,728
基本財産	534,182,168	569,770,465	-35,588,297	設備資金借入金	229,320,000	256,860,000	-27,540,000
土地	19,396,037	19,396,037	0	長期運営資金借入金			0
建物	514,786,131	550,374,428	-35,588,297	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	34,783,259	33,387,987	1,395,272
その他の固定資産	629,026,690	631,274,556	-2,247,866	長期未払金			0
土地	253,659,700	253,659,700	0	長期預り金			0
建物	1,136,688	1,196,547	-59,859	その他の固定負債			0
構築物	11,310,572	13,046,113	-1,735,541	負債の部合計	323,519,698	348,906,597	-25,386,899
機械及び装置	2,534,000	2,892,884	-358,884	純資産の部			
車輛運搬具	113,726	437,020	-323,294	基本金	73,153,037	73,153,037	0
器具及び備品	4,115,088	5,302,297	-1,187,209	国庫補助金等特別積立金	371,199,799	382,022,763	-10,822,964
建設仮勘定	46,503,136		46,503,136	その他の積立金	301,970,000	347,085,000	-45,115,000
有形リース資産			0	運営資金積立金	124,862,000	169,977,000	-45,115,000
権利	425,880		425,880	建物管理積立金	108,000,000	108,000,000	0
ソフトウェア	1,548,330	561,015	987,315	退職金積立金	33,500,000	33,500,000	0
無形リース資産		2,738,610	-2,738,610	借入金返済積立金	35,608,000	35,608,000	0
投資有価証券			0	次期繰越活動増減差額	335,703,621	235,716,498	99,987,123
長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	54,872,123	-48,177,813	103,049,936
退職給付引当資産			0				0
他無形固定資産	151,200	151,200	0	純資産の部合計	1,082,026,457	1,037,977,298	44,049,159
運営資金積立資産	124,862,000	169,977,000	-45,115,000	負債及び純資産の部合計	1,405,546,155	1,386,883,895	18,662,260
建物管理積立資産	108,000,000	108,000,000	0				0
退職金積立資産	33,500,000	33,500,000	0				0
借入金返済積立資産	35,608,000	35,608,000	0				0
差入保証金			0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産	5,558,370	4,204,170	1,354,200				0
資産の部合計	1,405,546,155	1,386,883,895	18,662,260				0

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(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

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。

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

- ・退職給付引当金－期末自己都合要支給額に基づいて計上している。
- ・賞与引当金－支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))
- (4) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 羽沢の家拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム」

「老人短期入所事業」

「居宅介護支援事業」

4. 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
基本財産・土地	19,396,037	0	0	19,396,037
基本財産・建物	550,374,428	0	35,588,297	514,786,131
合計	569,770,465	0	35,588,297	534,182,168

5. 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

6. 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）	19,396,037 円
建物（基本財産）	514,786,131 円
計	534,182,168 円

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）	227,610,000 円
計	227,610,000 円

7. 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・土地	19,396,037		19,396,037
基本財産・建物	983,301,764	468,515,633	514,786,131
土地	253,659,700		253,659,700
建物	1,301,300	164,612	1,136,688
構築物	31,452,788	20,142,216	11,310,572
機械及び装置	3,360,000	826,000	2,534,000
車両運搬具	8,324,990	8,211,264	113,726
器具及び備品	66,923,971	62,808,883	4,115,088
建設仮勘定	46,503,136		46,503,136
権利	2,047,500	1,621,620	425,880
ソフトウェア	6,297,900	4,749,570	1,548,330
他無形固定資産	151,200		151,200
保険積立金	5,529,650		5,529,650
他固定資産	28,720		28,720
合計	1,428,278,656	567,039,798	861,238,858

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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