

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

社会福祉法人 吉祥

第1号1様式

(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	[340,840,000]	[346,261,115]	[△ 5,421,115]	
借入金利息補助金収入	[1,173,000]	[1,159,062]	[13,938]	
受取利息配当金収入	[15,000]	[26,148]	[△ 11,148]	
その他の収入	[1,980,000]	[2,398,707]	[△ 418,707]	
事業活動収入計(1)	344,008,000	349,845,032	△ 5,837,032	
支出				
人件費支出	[213,200,000]	[211,569,292]	[1,630,708]	
事業費支出	[36,900,000]	[37,051,514]	[△ 151,514]	
事務費支出	[38,395,000]	[37,515,406]	[879,594]	
支払利息支出	[3,284,000]	[3,268,833]	[15,167]	
流動資産評価損等による資金減		[56,861]	[△ 56,861]	
事業活動支出計(2)	291,779,000	289,461,906	2,317,094	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,229,000	60,383,126	△ 8,154,126	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	[430,000]	[430,000]	[0]	
施設整備等収入計(4)	430,000	430,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	[24,734,000]	[24,734,000]		
固定資産取得支出	[3,576,000]	[3,684,420]	[△ 108,420]	
その他の施設整備等による支出	[516,000]	[742,203]	[△ 226,203]	
施設整備等支出計(5)	28,826,000	29,160,623	△ 334,623	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 28,396,000	△ 28,730,623	334,623	
その他の活動による収支				
収入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	[6,288,000]	[6,288,000]	[0]	
投資有価証券取得支出	[0]	[10,000]	[△ 10,000]	
その他の活動支出計(8)	6,288,000	6,298,000	△ 10,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,288,000	△ 6,298,000	10,000	
予備費支出(10)	[0]	-----	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,545,000	25,354,503	△ 7,809,503	
前期末支払資金残高(12)	[153,462,401]	[153,462,401]	[0]	
当期末支払資金残高(11)+(12)	171,007,000	178,816,904	△ 7,809,904	

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

社会福祉法人 吉祥

第2号1様式
(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			
介護保険事業収入	[346,261,115]	[327,655,025]	[18,606,090]
その他の収入	[2,398,707]	[2,294,715]	[103,992]
サービス活動収益計(1)	348,659,822	329,949,740	18,710,082
費用			
人件費	[211,569,292]	[191,671,022]	[19,898,270]
事業費	[37,051,514]	[35,826,348]	[1,225,166]
事務費	[37,515,406]	[36,972,822]	[542,584]
減価償却費	[31,547,870]	[34,025,258]	[△ 2,477,388]
国庫補助金等特別積立金取崩	[△ 10,650,858]	[△ 11,881,915]	[1,231,057]
徴収不能引当金繰入	[0]	[56,861]	[△ 56,861]
サービス活動費用計(2)	307,033,224	286,670,396	20,362,828
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,626,598	43,279,344	△ 1,652,746
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	[1,159,062]	[1,296,937]	[△ 137,875]
受取利息配当金収益	[26,148]	[23,421]	[2,727]
サービス活動外収益計(4)	1,185,210	1,320,358	△ 135,148
費用			
支払利息	[3,268,833]	[4,304,521]	[△ 1,035,688]
サービス活動外費用計(5)	3,268,833	4,304,521	△ 1,035,688
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,083,623	△ 2,984,163	900,540
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,542,975	40,295,181	△ 752,206
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	[430,000]	[0]	[430,000]
特別収益計(8)	430,000	0	430,000
費用			
固定資産売却損・処分損	[281,531]	[23,702]	[257,829]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 13,214]	[13,214]
国庫補助金等特別積立金積立額	[430,000]	[0]	[430,000]
その他の特別損失	[516,114]	[0]	[516,114]
特別費用計(9)	1,227,645	10,488	1,217,157
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 797,645	△ 10,488	△ 787,157
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,745,330	40,284,693	△ 1,539,363
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	[90,821,795]	[50,537,102]	[40,284,693]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,567,125	90,821,795	38,745,330
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)	[0]	[0]	[0]
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,567,125	90,821,795	38,745,330

貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号1様式

社会福祉法人吉祥

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	199,623,663	172,701,587	26,922,076	流動負債	51,828,759	50,318,047	1,510,712
現金預金	152,015,576	127,769,068	24,246,508	事業未払金	4,453,916	14,084,793	△ 9,630,877
事業未収金	46,278,756	43,038,240	3,240,516	1年以内返済予定設備資金借入金	24,734,000	24,734,000	0
未収金	31,900	0	31,900	1年以内返済予定長期運転資金借入金	6,288,000	6,288,000	0
前払費用	1,297,431	1,894,279	△ 596,848	未払費用	12,981,534	2,500,334	10,481,200
固定資産	682,860,600	710,769,492	△ 27,908,892	預り金	3,371,309	2,710,920	660,389
基本財産	656,306,487	681,639,646	△ 25,333,159	固定負債	286,196,000	317,218,000	△ 31,022,000
土地	136,723,661	136,723,661	0	設備資金借入金	216,922,000	241,656,000	△ 24,734,000
建物	413,662,388	426,938,945	△ 13,276,557	長期運営資金借入金	69,274,000	75,562,000	△ 6,288,000
建物附属設備	101,060,430	112,422,746	△ 11,362,316	負債の部合計	338,024,759	367,536,047	△ 29,511,288
構築物	4,860,008	5,554,294	△ 694,286	純資産の部			
その他の固定資産	26,554,113	29,129,846	△ 2,575,733	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
建物	2,493,531	2,914,831	△ 421,300	基本金	197,279,661	197,279,661	0
建物附属設備	4,328,854	2,286,027	2,042,827	基本金	197,279,661	197,279,661	0
構築物	6,454,095	7,964,344	△ 1,510,249	国庫補助金等特別積立金	217,612,718	227,833,576	△ 10,220,858
車輛運搬具	1,923,192	2,218,911	△ 295,719	国庫補助金等特別積立金	217,612,718	227,833,576	△ 10,220,858
器具及び備品	10,982,582	13,588,163	△ 2,605,581	次期繰越活動増減差額	129,567,125	90,821,795	38,745,330
ソフトウェア	54,500	76,300	△ 21,800	(うち当期活動増減差額)	38,745,330	40,284,693	△ 1,539,363
出資金	20,000	10,000	10,000	純資産の部合計	544,459,504	515,935,032	28,524,472
長期前払費用	255,519	29,430	226,089	負債及び純資産の部合計	882,484,263	883,471,079	△ 986,816
その他の固定資産	41,840	41,840	0				
資産の部合計	882,484,263	883,471,079	△ 986,816				

財務諸表に対する注記

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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・すべての固定資産一定額法
- ・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、残存価格を零とする定額法によっている。

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

当法人において、中小企業退職金共済制度を採用しているため、要拠出額をもって退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、退職給付引当金の計上は行っていない。

5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下の通りになっている。

(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) 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を実施していないため作成していない。

(3) 拠点におけるサービス区分の内容

社会福祉法人 吉祥

「法人本部」

「ケアハウス吉祥」

「特定施設入居者生活介護吉祥」

「デイサービスセンター吉祥」

「ショートステイ吉祥」

「居宅介護支援事業所吉祥」

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	136,723,661	0	0	136,723,661
建物	426,938,945	0	13,276,557	413,662,388
建物付属設備	112,422,746	0	11,362,316	101,060,430
構築物	5,554,294	0	694,286	4,860,008
合 計	681,639,646	0	25,333,159	656,306,487

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。

土地(基本財産)吉祥ケアハウス敷地	126,289,661円
土地(基本財産)調整池用地	10,434,000円
建物(基本財産)ケアハウス吉祥	295,103,737円
建物(基本財産)ショートステイ	116,886,207円
建物付属設備(基本財産)ケアハウス吉祥	41,990,421円
建物付属設備(基本財産)ショートステイ	59,070,009円
計	649,774,035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年以内返済予定金額を含む)独立行政法人福祉医療機構	77,210,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定金額を含む)百十四銀行	164,446,000円
長期運転資金借入金(1年以内返済予定額を含む)百十四銀行	75,562,000円
計	317,218,000円

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	553,049,027	139,386,639	413,662,388
建物(その他)	3,060,618	567,087	2,493,531
建物付属設備(基本財産)	400,486,013	299,425,583	101,060,430
建物付属設備(その他)	5,290,710	961,856	4,328,854
構築物(基本財産)	7,060,541	2,200,533	4,860,008
構築物(その他)	59,314,901	52,860,806	6,454,095
車輛運搬具	5,891,480	3,968,288	1,923,192
器具及び備品	67,566,188	56,583,606	10,982,582
ソフトウェア	109,000	54,500	54,500
その他固定資産	41,840	0	41,840
合 計	1,101,870,318	556,008,898	545,861,420

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)

科 目	債 権 額	徴収不能引当金の 当期末残高	債券の当期末残高
事業未収金	46,278,756	0	46,278,756
未収金	31,900	0	31,900
合 計	46,310,656	0	46,310,656

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