

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

法人名：社会福祉法人五十鈴会

(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	608,205,169	608,829,800	-624,631	
	受取利息配当金収入	160,718	153,489	7,229	
	その他の収入	75,487,157	75,449,951	37,206	
	事業活動収入計 (1)	683,853,044	684,433,240	-580,196	
	支出				
	人件費支出	400,359,961	395,147,174	5,212,787	
事業費支出	110,578,161	120,448,116	-9,869,955		
事務費支出	59,103,612	54,908,337	4,195,275		
支払利息支出	3,193,389	2,390,030	803,359		
法人税住民税事業税支出	0	962,400	-962,400		
事業活動支出計 (2)	573,235,123	573,856,057	-620,934		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		110,617,921	110,577,183	40,738	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	110,000	110,000	0	
	固定資産売却収入	36,869	267,930	-231,061	
	施設整備等収入計 (4)	146,869	377,930	-231,061	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,210,000	17,210,000	0	
	固定資産取得支出	2,944,000	2,744,800	199,200	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,404,000	1,088,000	316,000		
施設整備等支出計 (5)	21,558,000	21,042,800	515,200		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-21,411,131	-20,664,870	-746,261	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	63,000,000	0	63,000,000	
	支出				
	積立資産支出	0	100,000,000	-100,000,000	
その他の活動支出計 (8)	63,000,000	100,000,000	-37,000,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	-100,000,000	100,000,000	
予備費支出 (10)		5,000,000		5,000,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		84,206,790	-10,087,687	94,294,477	
前期末支払資金残高 (12)		477,002,519	477,002,519	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		561,209,309	466,914,832	94,294,477	

資金収支内訳表

自 平成 27年4月1日 至 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人五十鈴会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	608,829,800	0	608,829,800	0	608,829,800
	受取利息配当金収入	148,244	5,245	153,489	0	153,489
	その他の収入	3,030,295	72,419,656	75,449,951	0	75,449,951
	事業活動収入計(1)	612,008,339	72,424,901	684,433,240	0	684,433,240
	支出					
	人件費支出	388,762,380	6,384,794	395,147,174	0	395,147,174
事業費支出	91,974,523	28,473,593	120,448,116	0	120,448,116	
事務費支出	27,180,264	27,728,073	54,908,337	0	54,908,337	
支払利息支出	2,390,030	0	2,390,030	0	2,390,030	
法人税住民税事業税支出	0	962,400	962,400	0	962,400	
事業活動支出計(2)	510,307,197	63,548,860	573,856,057	0	573,856,057	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	101,701,142	8,876,041	110,577,183	0	110,577,183	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等寄附金収入	110,000	0	110,000	0	110,000
	固定資産売却収入	267,930	0	267,930	0	267,930
	施設整備等収入計(4)	377,930	0	377,930	0	377,930
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	17,210,000	0	17,210,000	0	17,210,000
	固定資産取得支出	2,194,000	550,800	2,744,800	0	2,744,800
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,088,000	0	1,088,000	0	1,088,000	
施設整備等支出計(5)	20,492,000	550,800	21,042,800	0	21,042,800	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-20,114,070	-550,800	-20,664,870	0	-20,664,870	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	0	39,213,276	39,213,276	-39,213,276	0
	その他の活動収入計(7)	0	39,213,276	39,213,276	-39,213,276	0
	支出					
	積立資産支出	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
事業区分間繰入金支出	39,213,276	0	39,213,276	-39,213,276	0	
その他の活動支出計(8)	139,213,276	0	139,213,276	-39,213,276	100,000,000	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-139,213,276	39,213,276	-100,000,000	0	-100,000,000	
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-57,626,204	47,538,517	-10,087,687	0	-10,087,687	

前期末支払資金残高(12)	471,785,065	5,217,454	477,002,519	0	477,002,519
当期末支払資金残高(11) + (12)	414,158,861	52,755,971	466,914,832	0	466,914,832

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

法人名：社会福祉法人五十鈴会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	608,829,800	580,804,125	28,025,675
		その他の収益	72,375,611	60,966,506	11,409,105
		サービス活動収益計(1)	681,205,411	641,770,631	39,434,780
	費用	人件費	395,147,174	383,541,881	11,605,293
		事業費	120,448,116	154,109,517	-33,661,401
		事務費	54,908,337	23,161,216	31,747,121
減価償却費		42,425,920	43,215,439	-789,519	
サービス活動費用計(2)	612,929,547	604,028,053	8,901,494		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		68,275,864	37,742,578	30,533,286	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	153,489	153,549	-60
		その他のサービス活動外収益	3,074,340	2,831,841	242,499
		サービス活動外収益計(4)	3,227,829	2,985,390	242,439
	支出	支払利息	2,390,030	2,682,600	-292,570
		サービス活動外費用計(5)	2,390,030	2,682,600	-292,570
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		837,799	302,790	535,009
経常増減差額(7) = (3) + (6)		69,113,663	38,045,368	31,068,295	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	110,000	200,000	-90,000
		固定資産売却益	231,061	0	231,061
		その他の特別収益	40,000,000	-40,000,000	80,000,000
		特別収益計(8)	40,341,061	13,200,000	27,141,061
	支出	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-18,618,920	-18,664,405	45,485
		特別費用計(9)	-18,618,920	34,335,595	-52,954,515
特別増減差額(10) = (8) - (9)		58,959,981	-21,135,595	80,095,576	
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		128,073,644	16,909,773	111,163,871	
法人税、住民税及び事業税(12)		962,400	0	962,400	
当期活動増減差額(13) = (11) - (12)		127,111,244	16,909,773	110,201,471	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		611,787,202	594,877,429	16,909,773
	当期末繰越活動増減差額(15) = (13) + (14)		738,898,446	611,787,202	127,111,244
	基本金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金積立額(18)		100,000,000	0	100,000,000
	次期繰越活動増減差額(19) = (15) + (16) + (17) - (18)		638,898,446	611,787,202	27,111,244

事業活動内訳表

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人五十鈴会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	608,829,800	0	608,829,800	0	608,829,800
	その他の収益	0	72,375,611	72,375,611	0	72,375,611
	サービス活動収益計(1)	608,829,800	72,375,611	681,205,411	0	681,205,411
	費用					
	人件費	388,762,380	6,384,794	395,147,174	0	395,147,174
事業費	91,974,523	28,473,593	120,448,116	0	120,448,116	
事務費	27,180,264	27,728,073	54,908,337	0	54,908,337	
減価償却費	42,261,657	164,263	42,425,920	0	42,425,920	
サービス活動費用計(2)	550,178,824	62,750,723	612,929,547	0	612,929,547	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	58,650,976	9,624,888	68,275,864	0	68,275,864	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	148,244	5,245	153,489	0	153,489
	その他のサービス活動外収益	3,030,295	44,045	3,074,340	0	3,074,340
	サービス活動外収益計(4)	3,178,539	49,290	3,227,829	0	3,227,829
	費用					
	支払利息	2,390,030	0	2,390,030	0	2,390,030
サービス活動外費用計(5)	2,390,030	0	2,390,030	0	2,390,030	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	788,509	49,290	837,799	0	837,799	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	59,439,485	9,674,178	69,113,663	0	69,113,663	
特別増減の部	収益					
	施設整備等寄附金収益	110,000	0	110,000	0	110,000
	固定資産売却益	231,061	0	231,061	0	231,061
	事業区分間繰入金収益	0	39,213,276	39,213,276	-39,213,276	0
	その他の特別収益	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
	特別収益計(8)	40,341,061	39,213,276	79,554,337	-39,213,276	40,341,061
費用						
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-18,618,920	0	-18,618,920	0	-18,618,920	
事業区分間繰入金費用	39,213,276	0	39,213,276	-39,213,276	0	
特別費用計(9)	20,594,356	0	20,594,356	-39,213,276	-18,618,920	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	19,746,705	39,213,276	58,959,981	0	58,959,981	
税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	79,186,190	48,887,454	128,073,644	0	128,073,644	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	962,400	962,400	0	962,400	
当期活動増減差額(13) = (11) - (12)	79,186,190	47,925,054	127,111,244	0	127,111,244	
繰越活動増減差額の部	繰越					
	前期繰越活動増減差額(14)	599,309,170	12,478,032	611,787,202	0	611,787,202
	当期末繰越活動増減差額(15) = (13) + (14)	678,495,360	60,403,086	738,898,446	0	738,898,446
	基本金取崩額(16)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000	
次期繰越活動増減差額(19) = (15) + (16) + (17) - (18)	578,495,360	60,403,086	638,898,446	0	638,898,446	

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

法人名：社会福祉法人五十鈴会

(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	495,932,808	500,879,602	-4,946,794	流動負債	47,533,576	23,877,083	23,656,493
現金預金	383,676,927	392,184,906	-8,507,979	1年以内返済予定設備資金借入金	17,210,000	0	17,210,000
未収金	108,927,825	105,183,986	3,743,839	1年以内返済予定リース債務	1,305,600	0	1,305,600
貯蔵品	317,982	278,980	39,002	未払費用	17,488,418	14,757,621	2,730,797
立替金	12,240	0	12,240	預り金	2,041	0	2,041
前払金	512,334	683,112	-170,778	職員預り金	6,091,117	4,901,462	1,189,655
前払費用	2,480,000	2,528,600	-48,600	仮受金	4,474,000	4,218,000	256,000
仮払金	5,500	20,018	-14,518	未払法人税等	962,400	0	962,400
固定資産	856,230,917	788,115,306	68,115,611	固定負債	111,610,000	180,590,000	-68,980,000
基本財産	712,256,874	745,637,181	-33,380,307	設備資金借入金	106,170,000	140,590,000	-34,420,000
土地	70,875,675	70,875,675	0	リース債務	5,440,000	0	5,440,000
建物	641,381,199	674,761,506	-33,380,307	退職給付引当金	0	40,000,000	-40,000,000
その他の固定資産	143,974,043	42,478,125	101,495,918	負債の部合計	159,143,576	204,467,083	-45,323,507
構築物	4,502,100	4,989,182	-487,082	純 資 産 の 部			
機械及び装置	523,260	0	523,260	基本金	150,000,000	150,000,000	0
車輛運搬具	1,516,036	1,933,051	-417,015	国庫補助金等特別積立金	304,121,703	322,740,623	-18,618,920
器具及び備品	29,024,447	35,480,892	-6,456,445	その他の積立金	100,000,000	0	100,000,000
有形リース資産	6,745,600	0	6,745,600	施設整備等積立金	100,000,000	0	100,000,000
権利	75,000	75,000	0	次期繰越活動増減差額	638,898,446	611,787,202	27,111,244
ソフトウェア	1,587,600	0	1,587,600	(うち当期活動増減差額)	127,111,244	16,909,773	110,201,471
施設整備等積立資産	100,000,000	0	100,000,000	純資産の部合計	1,193,020,149	1,084,527,825	108,492,324
資産の部合計	1,352,163,725	1,288,994,908	63,168,817	負債及び純資産の部合計	1,352,163,725	1,288,994,908	63,168,817

貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

法人名：社会福祉法人五十鈴会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	433,463,966	62,468,842	495,932,808	0	495,932,808
現金預金	332,520,443	51,156,484	383,676,927	0	383,676,927
未収金	100,102,499	8,825,326	108,927,825	0	108,927,825
貯蔵品	317,982	0	317,982	0	317,982
立替金	5,208	7,032	12,240	0	12,240
前払金	512,334	0	512,334	0	512,334
前払費用	0	2,480,000	2,480,000	0	2,480,000
仮払金	5,500	0	5,500	0	5,500
固定資産	850,354,014	5,876,903	856,230,917	0	856,230,917
基本財産	712,256,874	0	712,256,874	0	712,256,874
土地	70,875,675	0	70,875,675	0	70,875,675
建物	641,381,199	0	641,381,199	0	641,381,199
その他の固定資産	138,097,140	5,876,903	143,974,043	0	143,974,043
構築物	4,502,100	0	4,502,100	0	4,502,100
機械及び装置	0	523,260	523,260	0	523,260
車輛運搬具	1,516,036	0	1,516,036	0	1,516,036
器具及び備品	23,670,804	5,353,643	29,024,447	0	29,024,447
有形リース資産	6,745,600	0	6,745,600	0	6,745,600
権利	75,000	0	75,000	0	75,000
ソフトウェア	1,587,600	0	1,587,600	0	1,587,600
施設整備等積立資産	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
資産の部合計	1,283,817,980	68,345,745	1,352,163,725	0	1,352,163,725
流動負債	39,590,917	7,942,659	47,533,576	0	47,533,576
1年以内返済予定設備資金借入金	17,210,000	0	17,210,000	0	17,210,000
1年以内返済予定リース債務	1,305,600	0	1,305,600	0	1,305,600
未払費用	14,982,159	2,506,259	17,488,418	0	17,488,418
預り金	2,041	0	2,041	0	2,041
職員預り金	6,091,117	0	6,091,117	0	6,091,117
仮受金	0	4,474,000	4,474,000	0	4,474,000
未払法人税等	0	962,400	962,400	0	962,400
固定負債	111,610,000	0	111,610,000	0	111,610,000
設備資金借入金	106,170,000	0	106,170,000	0	106,170,000
リース債務	5,440,000	0	5,440,000	0	5,440,000
負債の部合計	151,200,917	7,942,659	159,143,576	0	159,143,576
基本金	150,000,000	0	150,000,000	0	150,000,000
国庫補助金等特別積立金	304,121,703	0	304,121,703	0	304,121,703
その他の積立金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
施設整備等積立金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
次期繰越活動増減差額	578,495,360	60,403,086	638,898,446	0	638,898,446
(うち当期活動増減差額)	79,186,190	47,925,054	127,111,244	0	127,111,244
純資産の部合計	1,132,617,063	60,403,086	1,193,020,149	0	1,193,020,149
負債及び純資産の部合計	1,283,817,980	68,345,745	1,352,163,725	0	1,352,163,725

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提

該当なし

2. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法 定額法

所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産は、固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による

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は、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る

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をおこなう

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 退職給付制度

該当なし

5. 財務諸表等

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりである

- (1) 資金収支計算書(第1号の1様式)
- (2) 資金収支内訳表(第1号の2様式)
- (3) 事業区分資金収支内訳表(第1号の3様式)
- (4) 拠点区分資金収支計算書(第1号の4様式)
- (5) 事業活動計算書(第2号の1様式)
- (6) 事業活動内訳表(第2号の2様式)
- (7) 事業区分事業活動内訳表(第2号の3様式)
- (8) 拠点区分事業活動計算書(第2号の4様式)
- (9) 貸借対照表(第3号の1様式)
- (10) 貸借対照表内訳表(第3号の2様式)
- (11) 事業区分貸借対照表内訳表(第3号の3様式)
- (12) 拠点区分貸借対照表(第3号の4様式)

6. 基本財産の増減

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
該当なし				
合計				

7. 積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金取崩額 18,618,920円

会計基準の方法により、減価償却費の期間費用計上に応じて事業活動計算書に計上

8. 担保に供されている資産の種類及び金額

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	伊勢市楠部町若ノ山2605-33	50,000,000	円
建物	伊勢市楠部町若ノ山2605-33	337,963,990	円

計	387,963,990 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	123,380,000 円
計	123,380,000 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
土地(基本財産)	70,875,675		70,875,675
建物(基本財産)	974,538,457	333,157,258	641,381,199
構築物	23,451,315	18,949,215	4,502,100
機械装置	550,800	27,540	523,260
車輛運搬具	2,276,328	760,292	1,516,036
器具及び備品	89,948,999	60,924,552	29,024,447
リース資産(有形)	7,833,600	1,088,000	6,745,600
無形固定資産	9,001,500	7,338,900	1,662,600
合 計	1,178,476,674	422,245,757	756,230,917

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 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。

(単位：円)

種類	法人等の 内容	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											

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

施設整備等積立金を100,000,000円計上