

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：社会福祉法人賀集会

(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	127,529,215	126,016,177	1,513,038	
		老人福祉事業収入	69,178,344	67,202,043	1,976,301	
		経常経費寄附金収入	36,000		36,000	
		受取利息配当金収入	2,400	4,317	△1,917	
		その他の収入	1,572,000	1,413,287	158,713	
		流動資産評価益等による資金増加額				
		事業活動収入計(1)	198,317,959	194,635,824	3,682,135	
	支出	人件費支出	125,865,272	125,058,121	807,151	
		事業費支出	30,789,618	29,489,113	1,300,505	
		事務費支出	23,180,480	22,861,141	319,339	
		支払利息支出	2,778,079	2,765,842	12,237	
		その他の支出	1,014,000	1,026,904	△12,904	
		流動資産評価損等による資金減少額				
		事業活動支出計(2)	183,627,449	181,201,121	2,426,328	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,690,510	13,434,703	1,255,807			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,375,908	14,375,908		
		固定資産取得支出	180,000	282,600	△102,600	
		施設整備等支出計(5)	14,555,908	14,658,508	△102,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,555,908	△14,658,508	102,600			
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	840,000	1,625,000	△785,000	
		その他の活動収入計(7)	840,000	1,625,000	△785,000	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,033,000	1,033,000		
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出	7,000,000	7,000,000		
		その他の活動による支出	840,000	1,559,700	△719,700	
		その他の活動支出計(8)	8,873,000	9,592,700	△719,700	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,033,000	△7,967,700	△65,300	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,898,398	△9,191,505	1,293,107			
前期末支払資金残高(12)	24,846,722	24,846,722				
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,948,324	15,655,217	1,293,107			

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：社会福祉法人賀集会

(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	126,016,177	133,146,070	△7,129,893	
		老人福祉事業収益	67,202,043	67,894,196	△692,153	
		経常経費寄附金収益		188,750	△188,750	
		サービス活動収益計(1)	193,218,220	201,229,016	△8,010,796	
	費用	人件費	126,015,121	120,785,819	5,229,302	
		事業費	29,489,113	30,095,459	△606,346	
		事務費	22,861,141	21,844,447	1,016,694	
		減価償却費	19,201,473	19,339,407	△137,934	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,081,866	△7,081,866		
		サービス活動費用計(2)	190,484,982	184,983,266	5,501,716	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,733,238	16,245,750	△13,512,512		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,317	2,814	1,503	
		その他のサービス活動外収益	1,413,287	1,223,387	189,900	
		サービス活動外収益計(4)	1,417,604	1,226,201	191,403	
	費用	支払利息	2,765,842	3,087,522	△321,680	
		その他のサービス活動外費用	1,026,904	1,026,628	276	
		サービス活動外費用計(5)	3,792,746	4,114,150	△321,404	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,375,142	△2,887,949	512,807	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		358,096	13,357,801	△12,999,705		
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	7,083,050		7,083,050	
		その他の特別収益		296,867	△296,867	
		特別収益計(8)	7,083,050	296,867	6,786,183	
	費用	固定資産売却損・処分損	349		349	
		その他の特別損失	48,000	3,099,612	△3,051,612	
		特別費用計(9)	48,349	3,099,612	△3,051,263	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,034,701	△2,802,745	9,837,446		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,392,797	10,555,056	△3,162,259		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		105,239,960	94,684,904	10,555,056	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		112,632,757	105,239,960	7,392,797	
	その他の積立金積立額(16)		1,000,000		1,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		111,632,757	105,239,960	6,392,797	

貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

法人名：社会福祉法人賀集会

(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	30,472,612	37,875,617	△7,403,005	流動負債	34,021,395	32,689,803	1,331,592
現金預金	9,422,496	16,457,310	△7,034,814	事業未払金	13,594,625	12,740,295	854,330
事業未収金	17,352,161	18,179,306	△827,145	その他の未払金	1,000,000		1,000,000
未収金	74,655	82,416	△7,761	1年以内返済予定設備資金借入金	13,872,000	14,252,908	△380,908
未収補助金	2,465,000	2,028,000	437,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金		1,033,000	△1,033,000
貯蔵品	366,903	393,028	△26,125	未払費用	32,400	32,400	
立替金	229,066	250,253	△21,187	預り金	37,748	11,984	25,764
前払金	16,636		16,636	職員預り金	152,622	244,216	△91,594
前払費用	545,695	485,304	60,391	賞与引当金	5,332,000	4,375,000	957,000
固定資産	399,324,412	404,033,884	△4,709,472	固定負債	129,252,000	143,007,000	△13,755,000
基本財産	337,885,182	355,149,477	△17,264,295	設備資金借入金	123,252,000	137,247,000	△13,995,000
土地	82,019,230	82,019,230		長期預り金	6,000,000	5,760,000	240,000
建物	255,865,952	273,130,247	△17,264,295				
その他の固定資産	61,439,230	48,884,407	12,554,823	負債の部合計	163,273,395	175,696,803	△12,423,408
土地	43,583,050	36,500,000	7,083,050	純資産の部			
建物	2,102,344	2,468,530	△366,186	基本金	30,000,000	30,000,000	
構築物	6,204,442	7,166,033	△961,591	第一号基本金	30,000,000	30,000,000	
車輛運搬具	3	101,064	△101,061	第三号基本金			
器具及び備品	1,322,614	1,422,703	△100,089	国庫補助金等特別積立金	123,890,872	130,972,738	△7,081,866
ソフトウェア	367,500	493,500	△126,000	その他の積立金	1,000,000		1,000,000
長期預り金積立資産	6,000,000		6,000,000	修繕積立金	1,000,000		1,000,000
修繕積立資産	1,000,000		1,000,000	次期繰越活動増減差額	111,632,757	105,239,960	6,392,797
差入保証金	65,120	50,000	15,120	(うち当期活動増減差額)	7,392,797	10,555,056	△3,162,259
長期前払費用	784,157	672,577	111,580				
その他の固定資産	10,000	10,000		純資産の部合計	266,523,629	266,212,698	310,931
資産の部合計	429,797,024	441,909,501	△12,112,477	負債及び純資産の部合計	429,797,024	441,909,501	△12,112,477

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－該当なし

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

外部拠出型の退職金制度に加入しており、当該制度の規約に基づき支払った掛金はその都度費用処理しているため、計上していない。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度に属する額を見積もり計上している。

・徴収不能引当金

金銭債権が徴収不能となる可能性は極めて小さいと認められるため、計上していない。

(4) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構・中小企業退職金共済制度

正規職員及び週の所定労働時間が30時間以上の非正規職員を対象とし、採用後2年を経過した日以降の月から加入する。

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）

当法人は、事業区分がひとつ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）

当法人は、拠点区分がひとつのため作成していない。

(4) 公益事業、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、公益事業並びに収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① ケアハウス賀集楽拠点区分（社会福祉事業）

ア 法人本部

イ ケアハウス賀集楽

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
基本財産				
土地	82,019,230			82,019,230
建物	273,130,247		17,264,295	255,865,952
合計	355,149,477		17,264,295	337,885,182

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	82,019,230 円
建物	255,865,952 円
計	337,885,182 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。

1年以内返済予定設備資金借入金福祉医療機構	10,884,000 円
設備資金借入金(福祉医療機構)	96,124,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金(百五銀行)	2,988,000 円
設備資金借入金(百五銀行)	27,128,000 円
計	137,124,000 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	82,019,230		82,019,230
建物	402,658,598	146,792,646	255,865,952
その他の固定資産			
土地	43,583,050		43,583,050
建物	5,936,133	3,833,789	2,102,344
構築物	15,943,385	9,738,943	6,204,442
車輛運搬具	1,156,500	1,156,497	3
器具及び備品	6,710,149	5,387,535	1,322,614
ソフトウェア	630,000	262,500	367,500
差入保証金	65,120		65,120
長期前払費用	784,157		784,157
その他の固定資産	10,000		10,000
長期預り金積立資産	6,000,000		6,000,000
修繕積立資産	1,000,000		1,000,000
合計	566,496,322	167,171,910	399,324,412

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	17,352,161		17,352,161
未収金	74,655		74,655
未収補助金	2,465,000		2,465,000
立替金	229,066		229,066
合計	20,120,882		20,120,882

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

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				

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