

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

第1号の1様式

法人名:

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動	収入	319,189,000	320,446,112	-1,257,112	
	介護保険事業収入				
	障害福祉サービス等事業費収入	200,000	173,840	26,160	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	60,000	-60,000	
	受取利息配当金収入	19,000	27,286	-8,286	
	その他の収入	2,672,000	2,791,800	-119,800	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	322,080,000	323,499,038	-1,419,038	
	支出	268,895,000	263,923,270	4,971,730	
	人件費支出	45,778,000	43,267,503	2,510,497	
	事業費支出	30,922,000	27,960,506	2,961,494	
	事務費支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	345,595,000	335,151,279	10,443,721	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-23,515,000	-11,652,241	-11,862,759	
施設整備等	収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	

その他の活動による収入		0	0	0	0	0
長期運用資金借入金元金償還審附金収入		0	0	0	0	0
長期運用資金借入金収入		0	0	0	0	0
長期運用資金回収収入		0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入		0	0	0	0	0
積立資産取崩収入		0	2,655,016	0	0	0
その他の活動収入計(7)		0	2,655,016	-2,655,016	0	0
長期運用資金借入金元金償還支出		0	0	0	0	0
長期貸付金支出		0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出		0	0	0	0	0
積立資産支出		0	-761,911	0	761,911	0
その他の活動支出計(8)		0	-761,911	0	761,911	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	3,416,927	-3,416,927	0	0
予備費(10)		0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-23,515,000	-8,235,314	-15,279,686	0	0
前期末支払資金残高(12)		133,292,648	133,292,648	0	0	0
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		109,777,648	125,057,334	-15,279,686	0	0

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

第2号の1様式

法人名：
拠点区分：特別養護老人ホームことぶき荘

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	320,446,112	0	320,446,112
	障害福祉サービス事業費収益	173,840	0	173,840
	経常経費寄附金収益	60,000	0	60,000
	その他の収益	971,736	0	971,736
	サービス活動収益計(1)	321,651,688	0	321,651,688
	費用			
	人件費	260,506,343	0	260,506,343
	事業費	43,267,503	0	43,267,503
	事務費	27,960,506	0	27,960,506
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	28,934,186	0	28,934,186	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,421,824	0	-16,421,824	
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	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	344,246,714	0	344,246,714	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,595,026	0	-22,595,026	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	27,286	0	27,286
	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	1,820,064	0	1,820,064
	サービス活動外収益計(4)	1,847,350	0	1,847,350
	費用			
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	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,847,350	0	1,847,350	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-20,747,676	0	-20,747,676	
特別増減の部	収益			
	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
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
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)	0	0	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	0	0	
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	

	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	-20,747,676	0	-20,747,676
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	193,779,392	0	193,779,392
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	173,031,716	0	173,031,716
	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)-0	173,031,716	0	173,031,716

貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名:

拠点区分: 特別養護老人ホームことぶき荘

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	145,320,229	0	145,320,229	流動負債	20,262,895	0	20,262,895
現金預金	93,209,172	0	93,209,172	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,399,611	0	17,399,611
事業未収金	51,947,075	0	51,947,075	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・診療費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	7,650	0	7,650
仕掛品	0	0	0	職員預り金	2,855,634	0	2,855,634
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	163,982	0	163,982	サービス区分間借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	固定負債	45,357,936	0	45,357,936
サービス区分間貸付金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	リース債務	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
固定資産	269,671,814	0	269,671,814	退職給付引当金	45,357,936	0	45,357,936
基本財産	207,614,348	0	207,614,348	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	204,614,348	0	204,614,348	その他の固定負債	0	0	0
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	負債の部合計	65,620,831	0	65,620,831
投資有価証券	0	0	0	純資産の部			
その他の固定資産	62,057,466	0	62,057,466	基本金	19,199,249	0	19,199,249
土地	0	0	0	基本金	19,199,249	0	19,199,249
建物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	146,663,782	0	146,663,782
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	146,663,782	0	146,663,782
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	10,476,465	0	10,476,465
車両運搬具	13	0	13	運営費積立金	10,000,000	0	10,000,000
器具及び備品	5,994,468	0	5,994,468	移行時特別積立金	476,465	0	476,465
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	173,031,716	0	173,031,716
権利	228,584	0	228,584	(当期繰越活動増減差額)	-20,747,676	0	-20,747,676
ソフトウェア	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	193,779,392	0	193,779,392
無形リース資産	0	0	0	純資産の部合計	349,371,212	0	349,371,212
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	45,357,936	0	45,357,936				
長期預り金積立資産	476,465	0	476,465				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
運営資金特定預金	10,000,000	0	10,000,000				
資産の部合計	414,992,043	0	414,992,043	負債及び純資産の部合計	414,992,043	0	414,992,043

特別養護老人ホームことぶき荘拠点区分 貸借対照表

勘定科目

第3号の4様式

法人名: 社会福祉法人野田白寿会

法人名: 145320229

--	--	--	--

未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務			
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・診療費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料	0	0	0	未払費用			
商品・製品	0	0	0	預り金			
仕掛品	0	0	0	職員預り金			
原材料	0	0	0	前受金			
立替金	0	0	0	前受収益			
前払金	163,982	0	163,982	サービス区分間借入金			
前払費用	0	0	0	仮受金			
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債			
短期貸付金	0	0	0	固定負債			
サービス区分間貸付金	0	0	0	設備資金借入金			
仮払金	0	0	0	長期運営資金借入金			
その他の流動資産	0	0	0	リース債務			
徴収不能引当金	0	0	0	役員等長期借入金			
固定資産	269,671,814	0	269,671,814	退職給付引当金			
基本財産	207,614,348	0	207,614,348	長期未払金			
土地	0	0	0	長期預り金			
建物	204,614,348	0	204,614,348	その他の固定負債			
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	負債の部合計			
投資有価証券	0	0	0	65,620,831			
その他の固定資産	62,057,466	0	62,057,466	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金			
建物	0	0	0	19,199,249			
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金			
機械及び装置	0	0	0	146,663,782			
車両運搬具	13	0	13	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	5,994,468	0	5,994,468	146,663,782			
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金			
有形リース資産	0	0	0	10,476,465			
権利	228,584	0	228,584	運営費積立金			
ソフトウェア	0	0	0	10,000,000			
無形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金			
投資有価証券	0	0	0	476,465			
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金			
退職給付引当資産	45,357,936	0	45,357,936	0			
長期預り金積立資産	476,465	0	476,465	次期繰越活動増減差額			
差入保証金	0	0	0	173,031,716			
長期前払費用	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)			
その他の固定資産	0	0	0	-20,747,676			
運営資金特定預金	10,000,000	0	10,000,000	(前期繰越活動増減差額)			
資産の部合計	414,992,043	0	414,992,043	193,779,392			
				純資産の部合計			
				349,371,212			
				負債及び純資産の部合計			
				414,992,043			

「脚注」

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法
該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、車両運搬具、器具及び備品 定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金: 岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理による。

3 重要な会計方針の変更

当年度より、新会計基準による会計処理に移行。

4 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構: 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・岩手県社会福祉協議会: 民間社会福祉事業職員共済制度

5 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において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4様式)、事業活動計算書(第2号の4様式)、貸借対照表(第3号の4様式)、財産目録
- (2) 事業活動明細書(会計基準・別紙4)
- (3) 資金収支明細書(会計基準・別紙3)
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

特別養護老人ホームことぶき荘拠点区分

- ・本部サービス区分(社会福祉事業)
- ・特別養護老人ホームことぶき荘サービス区分(社会福祉事業)
- ・短期入所生活介護事業所サービス区分(社会福祉事業)
- ・ことぶき荘デイサービスセンターサービス区分(社会福祉事業)
- ・訪問介護事業所サービス区分(社会福祉事業)
- ・障害訪問介護事業所サービス区分(社会福祉事業)
- ・居宅介護支援事業所サービス区分(社会福祉事業)
- ・野田村生活支援ハウスサービス区分(社会福祉事業)
- ・野田村地域包括支援センターサービス区分(公益事業)

※事業区分別内訳表及び社会福祉事業における拠点区分別内訳表については、拠点区分が1つであるため、作成していない。

※公益事業における拠点区分別内訳表は、当法人の公益事業の拠点区分が1つであるため、作成していない。

※収益事業における拠点区分別内訳表は、実施していないので、作成していない。

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の内容及び金額は、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
建物	228,964,290	0	24,349,942	204,614,348

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り崩し
該当なし。

8 担保に供している資産

担保に供している資産は、以下のとおりである。

該当なし。

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)

	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
建物	612,294,410	407,680,062	204,614,348
車両運搬具	29,650,755	29,650,742	13
器具及び備品	65,922,027	59,927,559	5,994,468
合計	707,867,192	497,258,363	210,608,829

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、債券の当期末残高は、以下のとおりである。

	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	51,947,075	0	51,947,075

11 満期保有目的の債権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 その他の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
新会計基準導入初年度のため、事業活動計算書及び貸借対照表の前年度末欄には、数値は記載していない。

以上