

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: 普代福祉会

| 勘定科目 | | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 介護保険事業収入 | 464,720,000 | 487,039,153 | -22,319,153 | |
| | 障害福祉サービス等事業費収入 | 1,500,000 | 1,650,270 | -150,270 | |
| | 委託事業収入 | 18,450,000 | 18,742,654 | -292,654 | |
| | 借入金利息補助金収入 | 448,000 | 447,419 | 581 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 0 | 75,540 | -75,540 | |
| | 受取利息配当金収入 | 29,000 | 370,803 | -341,803 | |
| | その他の収入 | 701,000 | 3,128,614 | -2,427,614 | |
| | 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) | 485,848,000 | 511,454,453 | -25,606,453 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 351,520,000 | 331,969,605 | 19,550,395 | |
| | 事業費支出 | 92,138,000 | 79,390,865 | 12,747,135 | |
| 事務費支出 | 68,022,000 | 55,708,616 | 12,313,384 | | |
| 利用者負担軽減額 | 220,000 | 17,954 | 202,046 | | |
| 支払利息支出 | 448,000 | 447,419 | 581 | | |
| 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) | 512,348,000 | 467,534,459 | 44,813,541 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | -26,500,000 | 43,919,994 | -70,419,994 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 4,350,000 | 4,350,000 | 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 | |
| | その他の施設整備等による収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 4,350,000 | 4,350,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 4,350,000 | 4,350,000 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 3,500,000 | 1,393,944 | 2,106,056 | |
| 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 | | |
| その他の施設整備等による支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 7,850,000 | 5,743,944 | 2,106,056 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -3,500,000 | -1,393,944 | -2,106,056 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 長期運営資金借入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 長期貸付金回収収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 投資有価証券売却収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 積立資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の活動による収入 | 39,000,000 | 0 | 39,000,000 | |
| | その他の活動収入計(7) | 39,000,000 | 0 | 39,000,000 | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 長期貸付金支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 投資有価証券取得支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 積立資産支出 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | | |
| その他の活動による支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| その他の活動支出計(8) | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 29,000,000 | -10,000,000 | 39,000,000 | | |
| 予備費(10) | 0 | 0 | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -1,000,000 | 32,526,050 | -33,526,050 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 211,025,989 | 211,025,989 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(13)=(11)+(12) | 210,025,989 | 243,552,039 | -33,526,050 | | |

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: 普代福祉会

| 勘定科目 | | 本年度決算 | 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 | 487,039,153 | 514,895,727 | -27,856,574 |
| | 障害福祉サービス事業費収益 | 1,650,270 | 567,840 | 1,082,430 |
| | 委託事業収益 | 18,742,654 | 0 | 18,742,654 |
| | 経常経費寄附金収益 | 75,540 | 57,170 | 18,370 |
| | その他の収益 | 982,465 | 1,895,550 | -913,085 |
| | サービス活動収益計(1) | 508,490,082 | 517,416,287 | -8,926,205 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 331,969,605 | 334,999,127 | -3,029,522 |
| | 事業費 | 79,390,865 | 88,543,946 | -9,153,081 |
| 事務費 | 55,708,616 | 67,653,818 | -11,945,202 | |
| 利用者負担軽減額 | 17,954 | 204,095 | -186,141 | |
| 減価償却費 | 47,080,519 | 47,671,536 | -591,017 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -27,375,207 | -27,375,207 | 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 | 982,465 | 1,895,550 | -913,085 | |
| サービス活動費用計(2) | 487,774,817 | 513,592,865 | -25,818,048 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 20,715,265 | 3,823,422 | 16,891,843 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 借入金利息補助金収益 | 447,419 | 523,855 | -76,436 |
| | 受取利息配当金収益 | 370,803 | 342,572 | 28,231 |
| | 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 | 3,128,614 | 1,991,327 | 1,137,287 |
| | サービス活動外収益計(4) | 3,946,836 | 2,857,754 | 1,089,082 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 447,419 | 523,855 | -76,436 | |
| 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) | 447,419 | 523,855 | -76,436 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 3,499,417 | 2,333,899 | 1,165,518 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 24,214,682 | 6,157,321 | 18,057,361 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 4,350,000 | 4,350,000 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の活動による収入 | 0 | 0 | 0 |
| | 特別収益計(8) | 4,350,000 | 4,350,000 | 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 | 4,350,000 | 20,098,000 | -15,748,000 | |
| 災害損失 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の特別損失 | 0 | 0 | 0 | |
| 特別費用計(9) | 4,350,000 | 20,098,000 | -15,748,000 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 0 | -15,748,000 | 15,748,000 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 24,214,682 | -9,590,679 | 33,805,361 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 508,564,801 | 538,155,480 | -29,590,679 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 532,779,483 | 528,564,801 | 4,214,682 |
| | 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) | 10,000,000 | 20,000,000 | -10,000,000 |
| | その他の積立金積立額 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)- | 522,779,483 | 508,564,801 | 14,214,682 | |

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: 普代福祉会

| 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 | 256,559,525 | 230,144,970 | 26,414,555 | 流動負債 | 13,007,486 | 19,118,981 | -6,111,495 |
| 現金預金 | 181,627,705 | 153,179,372 | 28,448,333 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 9,376,353 | 19,077,877 | -9,701,524 |
| 事業未収金 | 74,610,319 | 76,369,413 | -1,759,094 | その他の未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収金 | 71,315 | 0 | 71,315 | 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 | 3,545,211 | 0 | 3,545,211 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 1,194 | 0 | 1,194 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 84,728 | 41,104 | 43,624 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 12,312 | 145,212 | -132,900 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 0 | 27,000 | -27,000 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 237,874 | 423,973 | -186,099 | 賞与引当金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 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 | 51,295,521 | 52,037,475 | -741,954 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | 設備資金借入金 | 21,750,000 | 26,100,000 | -4,350,000 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | | | |
| 固定資産 | 808,856,386 | 840,934,915 | -32,078,529 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 628,542,421 | 660,394,393 | -31,851,972 | 退職給付引当金 | 29,545,521 | 25,937,475 | 3,608,046 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 625,542,421 | 657,394,393 | -31,851,972 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産特定預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 64,303,007 | 71,156,456 | -6,853,449 |
| その他の固定資産 | 180,313,965 | 180,540,522 | -226,557 | 純資産の部 | | | |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 基本金 | 19,728,239 | 19,728,239 | 0 |
| 建物 | 1 | 1 | 0 | 基本金 | 19,728,239 | 19,728,239 | 0 |
| 構築物 | 50,559,575 | 54,068,516 | -3,508,941 | 国庫補助金等特別積立金 | 388,605,182 | 411,630,389 | -23,025,207 |
| 機械及び装置 | 366,102 | 508,902 | -142,800 | 国庫補助金等特別積立金 | 388,605,182 | 411,630,389 | -23,025,207 |
| 車輛運搬具 | 4,202,450 | 7,096,351 | -2,893,901 | その他の積立金 | 70,000,000 | 60,000,000 | 10,000,000 |
| 器具及び備品 | 25,640,316 | 32,929,277 | -7,288,961 | 施設整備積立金 | 50,000,000 | 40,000,000 | 10,000,000 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | その他の積立金 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 有形リース資産 | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 522,779,483 | 508,564,801 | 14,214,682 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | (当期繰越活動増減差額) | 24,214,682 | -9,590,679 | 33,805,361 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | (前期繰越活動増減差額) | 508,564,801 | 538,155,480 | -29,590,679 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | 純資産の部合計 | 1,001,112,904 | 999,923,429 | 1,189,475 |
| 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 | 29,545,521 | 25,937,475 | 3,608,046 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 施設整備積立資産 | 50,000,000 | 40,000,000 | 10,000,000 | | | | |
| 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 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | 1,065,415,911 | 1,071,079,885 | -5,663,974 | 負債及び純資産の部合計 | 1,065,415,911 | 1,071,079,885 | -5,663,974 |

財務諸表に対する注記(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有の債権等 — 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、構築物、機械及び装置、車両運搬具、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

リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
- ・ 賞与引当金
- ・ 徴収不能引当金

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より、社会福祉法人新会計基準により行っている。

3. 当法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

正職員及び臨時職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入。

4. 法人が作成する財務諸表等と事業区分、拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表

- (1) 貸借対照表
- (2) 事業活動計算書
- (3) 資金収支計算書
- (4) 財産目録

拠点区分及びサービス区分

(1) 社会福祉事業区分

① 特別養護老人ホームうねとり荘拠点区分

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホームうねとり荘
- ウ 普代村デイサービスセンター
- エ 居宅介護支援事業所
- オ 訪問介護事業所
- カ グループホームとりい
- キ くろさき小規模多機能ホーム
- ク 普代村生活支援ハウス
- ケ 普代村地域包括支援センター

5. 基本財産の増減の内容及び金額

| 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 | 657,394,393円 | 0円 | 31,851,972円 | 625,542,421円 |
| 定期預金(基本財産特定預金) | 3,000,000円 | 0円 | 0円 | 3,000,000円 |
| 合 計 | 660,394,393円 | 0円 | 31,851,972円 | 628,542,421円 |

6. 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
該当無し

7. 担保に供している資産
該当無し

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 基本財産の種類 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|----------------|--------------|--------------|
| 建物(基本財産) | 1,085,025,852円 | 459,483,431円 | 625,542,421円 |
| 建物 | 600,600円 | 600,599円 | 1円 |
| 構築物 | 77,200,365円 | 26,640,790円 | 50,559,575円 |
| 機械及び装置 | 14,637,000円 | 14,270,898円 | 366,102円 |
| 車両運搬具 | 46,710,865円 | 42,508,415円 | 4,202,450円 |
| 器具及び備品 | 128,101,280円 | 102,460,964円 | 25,640,316円 |
| 無形固定資産 | 740,250円 | 740,250円 | 0円 |
| 合 計 | 1,353,016,212円 | 646,705,347円 | 706,310,865円 |

9. 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 |
|-------|-------------|---------------|-------------|
| 事業未収金 | 74,610,319円 | 0円 | 74,610,319円 |
| 未収補助金 | 0円 | 0円 | 0円 |
| 合 計 | 74,610,319円 | 0円 | 74,610,319円 |

10. 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

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| | 0円 | 0円 | 0円 |
| 合 計 | 0円 | 0円 | 0円 |

11. 関連当事者との取引の内容
該当無し

12. 重要な偶発債務
該当無し

13. 重要な後発事象
該当無し

14. 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
該当無し