

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

(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	633,035,000	625,277,581	7,757,419	
	借入金利息補助金収入	70,000	61,360	8,640	
	経常経費寄附金収入	550,000	550,000	0	
	受取利息配当金収入	131,000	110,189	20,811	
	その他の収入	3,528,000	3,291,078	236,922	
	事業活動収入計(1)	637,314,000	629,290,208	8,023,792	
	支出				
	人件費支出	432,356,000	429,684,121	2,671,879	
	事業費支出	76,036,000	74,029,408	2,006,592	
事務費支出	74,793,000	72,737,228	2,055,772		
利用者負担軽減額	1,860,000	1,585,750	274,250		
支払利息支出	2,450,000	2,373,228	76,772		
その他の支出	1,210,000	1,151,235	58,765		
事業活動支出計(2)	588,705,000	581,560,970	7,144,030		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,609,000	47,729,238	879,762		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	14,000,000	13,835,000	165,000	
	設備資金借入金収入	326,000,000	325,010,000	990,000	
	施設整備等収入計(4)	340,000,000	338,845,000	1,155,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	28,570,000	28,460,000	110,000	
固定資産取得支出	442,388,000	441,677,420	710,580		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,590,000	2,498,736	91,264		
施設整備等支出計(5)	473,548,000	472,636,156	911,844		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 133,548,000	△ 133,791,156	243,156		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	120,000	110,600	9,400	
	その他の活動による収入	395,000	391,093	3,907	
	その他の活動収入計(7)	515,000	501,693	13,307	
	支出				
	積立資産支出	1,560,000	1,393,800	166,200	
その他の活動による支出	1,590,000	1,578,748	11,252		
その他の活動支出計(8)	3,150,000	2,972,548	177,452		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,635,000	△ 2,470,855	△ 164,145		
予備費支出(10)	4,900,000	—	4,900,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 92,474,000	△ 88,532,773	△ 3,941,227		
前期末支払資金残高(12)	507,409,904	507,409,904	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	414,935,904	418,877,131	△ 3,941,227		

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

(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	介護保険事業収益	625,277,581	604,179,933	21,097,648
		経常経費寄附金収益	550,000		550,000
		サービス活動収益計(1)	625,827,581	604,179,933	21,647,648
	費用	人件費	437,380,721	393,001,612	44,379,109
		事業費	74,029,408	75,875,051	△ 1,845,643
		事務費	72,737,228	68,287,244	4,449,984
		利用者負担軽減額	1,585,750	1,445,569	140,181
		減価償却費	39,663,470	38,975,026	688,444
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 24,369,902	△ 24,746,470	376,568
		サービス活動費用計(2)	601,026,675	552,838,032	48,188,643
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,800,906	51,341,901	△ 26,540,995		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	61,360	69,030	△ 7,670
		受取利息配当金収益	110,189	114,649	△ 4,460
		その他のサービス活動外収益	3,332,478	2,719,645	612,833
		サービス活動外収益計(4)	3,504,027	2,903,324	600,703
	費用	支払利息	2,373,228	2,554,854	△ 181,626
		その他のサービス活動外費用	1,323,835	1,113,839	209,996
		サービス活動外費用計(5)	3,697,063	3,668,693	28,370
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 193,036	△ 765,369	572,333	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,607,870	50,576,532	△ 25,968,662	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	13,835,000	3,835,000
固定資産受贈額			200,000		200,000
その他の特別収益			172,600	135,200	37,400
特別収益計(8)		14,207,600	3,970,200	10,237,400	
費用		固定資産売却損・処分損	8,835	722,751	△ 713,916
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,835,000	4,543,750	△ 708,750
		特別費用計(9)	3,843,835	5,266,501	△ 1,422,666
特別増減差額(10)=(8)-(9)		10,363,765	△ 1,296,301	11,660,066	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		34,971,635	49,280,231	△ 14,308,596	
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	576,189,816	526,909,585	49,280,231
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	611,161,451	576,189,816	34,971,635	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	611,161,451	576,189,816	34,971,635	

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の1様式

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	458,488,660	544,923,022	△ 86,434,362	421,484,857	97,973,342	323,511,515	
現金預金	366,038,400	449,314,852	△ 83,276,452	37,581,865	36,125,599	1,456,266	
事業未収金	91,116,475	90,765,622	350,853	333,470,000	18,460,000	315,010,000	
未収金	216,992	131,127	85,865	2,501,328	2,470,224	31,104	
未収補助金	440,014	4,269,105	△ 3,829,091	588,299	12,456	575,843	
立替金	293,530	340,519	△ 46,989	1,441,365	1,375,063	66,302	
前払費用	383,249	101,797	281,452	45,902,000	39,530,000	6,372,000	
固定資産	1,511,777,151	1,107,089,821	404,687,330	181,456,324	201,151,604	△ 19,695,280	
基本財産	1,061,640,325	1,068,586,547	△ 6,946,222	168,334,000	186,794,000	△ 18,460,000	
土地	217,286,429	193,550,889	23,735,540	4,365,836	6,753,116	△ 2,387,280	
建物	838,115,490	868,805,661	△ 30,690,171	8,756,488	7,604,488	1,152,000	
建物附属設備	6,238,406	6,229,997	8,409				
その他の固定資産	450,136,826	38,503,274	411,633,552	602,941,181	299,124,946	303,816,235	
建物	1	1	0	純資産の部			
構築物	269,496	467,471	△ 197,975	164,474,500	164,474,500	0	
車両運搬具	323,322	680,703	△ 357,381	103,100,000	103,100,000	0	
器具及び備品	15,174,782	17,066,248	△ 1,891,466	61,374,500	61,374,500	0	
建設仮勘定	415,278,600	2,534,760	412,743,840	591,688,679	612,223,581	△ 20,534,902	
有形リース資産	2,523,836	3,840,620	△ 1,316,784	611,161,451	576,189,816	34,971,635	
権利	382,200	382,200	0	34,971,635	49,280,231	△ 14,308,596	
ソフトウェア	1,361,885		1,361,885				
無形リース資産	4,343,328	5,382,720	△ 1,039,392				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
退職給付引当資産	8,756,488	7,604,488	1,152,000				
差入保証金	480,000	480,000	0				
長期前払費用	1,199,748	12,093	1,187,655				
その他の固定資産	33,140	41,970	△ 8,830				
資産の部合計	1,970,265,811	1,652,012,843	318,252,968	1,367,324,630	1,352,887,897	14,436,733	
				負債及び純資産の部合計	1,652,012,843	318,252,968	

(単位:円)

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－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 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－移動平均法による原価法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・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
リース契約1件当りのリース料総額が300万円を超えるリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金 一職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会に預け入れた掛金を退職給付引当金に計上している。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 法人で採用する退職給付制度

常勤職員については、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及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の実施する退職金共済制度に加入している。

3. 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）
当法人の事業区分が1つであるため省略している。
- (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）
当法人の拠点区分が1つであるため省略している。
- (4) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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。
- (6) 各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 南風拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「特別養護老人ホーム 南風」
「ショートステイ 南風」
「デイサービスセンター 南風」
「デイサービスセンター 南風（認知症型）」
「指定居宅介護支援事業所 南風」
「第2デイサービスセンター 南風」
「特別養護老人ホーム 花菜風」
「地域包括支援センター 三和」
「特別養護老人ホーム南風 ユニット型」

4. 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	193,550,889	23,735,540	0	217,286,429
建物	868,805,661	0	30,690,171	838,115,490
建物付属設備	6,229,997	522,720	514,311	6,238,406
合計	1,068,586,547	24,258,260	31,204,482	1,061,640,325

5. 会計基準第3章第（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

該当なし

6. 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。

建物(基本財産)	1,097,872,500円
建物付属設備(基本財産)	1,102,500円
土地(基本財産)	133,952,189円

計 1,232,927,189円

担保に供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年以内返済予定額を含む）	186,894,000円
-----------------------	--------------

計 186,894,000円

7. 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
基本財産			
建物（基本財産）	1,158,103,486	319,987,996	838,115,490
建物附属設備（基本財産）	8,755,770	2,517,364	6,238,406
土地（基本財産）	217,286,429		217,286,429
小計	1,384,145,685	322,505,360	1,061,640,325
その他の固定資産			
建物	147,000	146,999	1
構築物	2,199,750	1,930,254	269,496
車両運搬具	13,933,099	11,085,941	2,847,158
器具及び備品	75,352,260	60,177,478	15,174,782
ソフトウェア	7,481,160	1,775,947	5,705,213
小計	99,113,269	75,116,619	23,996,650
合計	1,483,258,954	397,621,979	1,085,636,975

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし