

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年04月01日 (至) 平成29年03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 | 659,948,000 | 626,133,044 | 33,814,956 | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 2,400,000 | 2,452,610 | ▲52,610 | |
| | 配食サービス事業収入 | 10,000,000 | 9,816,050 | 183,950 | |
| | 経常経費補助金収入 | 170,000 | 406,280 | ▲236,280 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 3,650,000 | 4,302,000 | ▲652,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,640,000 | 1,598,860 | 41,140 | |
| | その他の収入 | 4,934,000 | 4,133,421 | 800,579 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 682,742,000 | 648,842,265 | 33,899,735 | |
| | 支出 | | | | |
| 人件費支出 | 503,860,000 | 492,584,440 | 11,275,560 | | |
| 事業費支出 | 111,758,000 | 92,847,363 | 18,910,637 | | |
| 事務費支出 | 64,562,000 | 46,834,945 | 17,727,055 | | |
| 利用者負担軽減額 | 140,000 | 125,760 | 14,240 | | |
| 支払利息支出 | 619,000 | 618,265 | 735 | | |
| その他の支出 | 2,100,400 | 1,733,474 | 366,926 | | |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 0 | 1,400 | ▲1,400 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 683,039,400 | 634,745,647 | 48,293,753 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | ▲297,400 | 14,096,618 | ▲14,394,018 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 設備整備等補助金収入 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 3,372,000 | 3,372,000 | 0 | |
| 固定資産取得支出 | 83,247,000 | 82,099,150 | 1,147,850 | | |
| 施設整備等支出計 (5) | 86,619,000 | 85,471,150 | 1,147,850 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | ▲56,619,000 | ▲55,471,150 | ▲1,147,850 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 長期貸付金回収収入 | 330,000 | 330,000 | 0 | |
| | 積立資産取崩収入 | 2,510,000 | 2,052,390 | 457,610 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 2,840,000 | 2,382,390 | 457,610 | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期貸付金支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | 積立資産支出 | 5,720,000 | 4,677,480 | 1,042,520 | |
| | その他の活動による支出 | 120,000 | 37,100 | 82,900 | |
| | その他の活動支出計 (8) | 5,840,000 | 4,714,580 | 1,125,420 | |
| | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | ▲3,000,000 | ▲2,332,190 | ▲667,810 | |
| 予備費支出 (10) | 6,310,000 | - | 6,310,000 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | ▲66,226,400 | ▲43,706,722 | ▲22,519,678 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 434,330,146 | 503,477,627 | ▲69,147,481 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 368,103,746 | 459,770,905 | ▲91,667,159 | | |

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日 (至) 平成29年03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 | 626,133,044 | 644,822,829 | ▲18,689,785 |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 2,452,610 | 2,208,310 | 244,300 |
| | その他の事業収益 | 9,816,050 | 12,655,650 | ▲2,839,600 |
| | 経常経費補助金収益 | 406,280 | 256,965 | 149,315 |
| | 経常経費寄附金収益 | 4,302,000 | 3,256,547 | 1,045,453 |
| | サービス活動収益計 (1) | 643,109,984 | 663,200,301 | ▲20,090,317 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 496,400,072 | 491,224,842 | 5,175,230 |
| | 事業費 | 92,885,613 | 96,495,772 | ▲3,610,159 |
| | 事務費 | 46,834,945 | 52,835,017 | ▲6,000,072 |
| | 利用者負担軽減額 | 125,760 | 0 | 125,760 |
| | 減価償却費 | 74,658,032 | 73,130,659 | 1,527,373 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | ▲48,547,641 | ▲49,633,001 | 1,085,360 | |
| 徴収不能額 | 1,400 | 0 | 1,400 | |
| サービス活動費用計 (2) | 662,358,181 | 664,053,289 | ▲1,695,108 | |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | ▲19,248,197 | ▲852,988 | ▲18,395,209 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 1,598,860 | 1,460,732 | 138,128 |
| | その他のサービス活動外収益 | 4,116,571 | 5,020,684 | ▲904,113 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 5,715,431 | 6,481,416 | ▲765,985 |
| | 費用 | | | |
| | 支払利息 | 618,265 | 640,295 | ▲22,030 |
| | その他のサービス活動外費用 | 2,428,354 | 3,563,610 | ▲1,135,256 |
| | サービス活動外費用計 (5) | 3,046,619 | 4,203,905 | ▲1,157,286 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 2,668,812 | 2,277,511 | 391,301 |
| | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | ▲16,579,385 | 1,424,523 | ▲18,003,908 |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| | 特別収益計 (8) | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 4 | 0 | 4 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | 0 | ▲131 | 131 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| 特別費用計 (9) | 30,000,004 | ▲131 | 30,000,135 | |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | ▲4 | 131 | ▲135 | |
| 税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | ▲16,579,389 | 1,424,654 | ▲18,004,043 | |
| 法人税、住民税及び事業税 (12) | 0 | 0 | 0 | |
| 法人税等調整額 (13) | 0 | 0 | 0 | |
| 当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13) | ▲16,579,389 | 1,424,654 | ▲18,004,043 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (15) | 561,613,490 | 560,188,836 | 1,424,654 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15) | 545,034,101 | 561,613,490 | ▲16,579,389 |
| | 基本金取崩額 (17) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (18) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額 (19) | 0 | 0 | 0 |
| | 次期繰越活動増減差額 (20)=(16)+(17)+(18)-(19) | 545,034,101 | 561,613,490 | ▲16,579,389 |

法人単位貸借対照表

平成29年03月31日現在

(単位:円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|---------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 502,216,800 | 543,074,745 | ▲40,857,945 | 流動負債 | 69,311,418 | 65,290,437 | 4,020,981 |
| 現金預金 | 406,636,248 | 443,137,702 | ▲36,501,454 | 事業未払金 | 41,725,895 | 39,267,118 | 2,458,777 |
| 事業未収金 | 93,706,993 | 98,154,665 | ▲4,447,672 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 3,372,000 | 3,372,000 | 0 |
| 未収金 | 123,381 | 68,996 | 54,385 | 賞与引当金 | 24,213,523 | 22,651,319 | 1,562,204 |
| 前払金 | 1,030,178 | 1,383,382 | ▲353,204 | | | | |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 720,000 | 330,000 | 390,000 | | | | |
| 固定資産 | 1,790,035,194 | 1,781,401,870 | 8,633,324 | 固定負債 | 117,274,263 | 118,392,835 | ▲1,118,572 |
| 基本財産 | 1,415,650,853 | 1,404,453,387 | 11,197,466 | 設備資金借入金 | 89,920,000 | 93,292,000 | ▲3,372,000 |
| 土地 | 400,873,314 | 393,733,314 | 7,140,000 | 退職給付引当金 | 27,354,263 | 25,100,835 | 2,253,428 |
| 建物 | 1,014,777,539 | 1,010,720,073 | 4,057,466 | 負債の部合計 | 186,585,681 | 183,683,272 | 2,902,409 |
| その他の固定資産 | 374,384,341 | 376,948,483 | ▲2,564,142 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 土地 | 5,363,320 | 5,363,320 | 0 | 基本金 | 120,044,120 | 120,044,120 | 0 |
| 構築物 | 25,876,052 | 29,495,741 | ▲3,619,689 | 国庫補助金等特別積立金 | 1,170,588,092 | 1,189,135,733 | ▲18,547,641 |
| 車輛運搬具 | 11,375,893 | 4,252,845 | 7,123,048 | 減価償却積立金 | 202,500,000 | 202,500,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 21,235,810 | 27,296,158 | ▲6,060,348 | 特別修繕積立金 | 67,500,000 | 67,500,000 | 0 |
| 権利 | 1,793,610 | 1,964,814 | ▲171,204 | 次期繰越活動増減差額 | 545,034,101 | 561,613,490 | ▲16,579,389 |
| ソフトウェア | 3,312,001 | 4,340,160 | ▲1,028,159 | (うち当期活動増減差額) | ▲16,579,389 | 1,424,654 | ▲18,004,043 |
| 長期貸付金 | 0 | 720,000 | ▲720,000 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 35,223,215 | 33,293,005 | 1,930,210 | | | | |
| 減価償却積立資産 | 202,500,000 | 202,500,000 | 0 | | | | |
| 特別修繕積立資産 | 67,500,000 | 67,500,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 204,440 | 222,440 | ▲18,000 | 純資産の部合計 | 2,105,666,313 | 2,140,793,343 | ▲35,127,030 |
| 資産の部合計 | 2,292,251,994 | 2,324,476,615 | ▲32,224,621 | 負債及び純資産の部合計 | 2,292,251,994 | 2,324,476,615 | ▲32,224,621 |

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法(定額法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額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た会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 : 一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の共済制度における期末要支給額を計上している。

- ・賞与引当金 : 職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給対象期間に基づき賞与支給見込額を計上している。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

- ・消費税の会計処理は、税込方式によっています。

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

- ・一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職共済制度
- ・独立行政法人福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度(平成18年3月31日以前の採用者)
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構による中小企業退職共済制度(平成18年4月1日以後の採用者)

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表は当法人では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

ア サンシャイン拠点 (社会福祉事業)

「法人本部」

「特養サンシャイン美濃白川」

「サンシャイン美濃白川ショートステイ」

「サンシャイン美濃白川デイサービス」

「サンシャイン美濃白川居宅介護支援事業所」

イ サンシャインつつじ拠点 (社会福祉事業)

「地域密着型特養サンシャイン美濃白川つつじ」

- ウ あいらんど拠点（社会福祉事業）
「地域密着型特養あいらんど美濃白川」
- エ かわばた荘拠点（社会福祉事業）
「グループホームかわばた荘」
- オ せせらぎ園拠点（社会福祉事業）
「佐見デイサービスせせらぎ園」
- カ 配食サービス拠点（公益事業）
「配食サービス事業」
- キ 奨学金貸付事業拠点（公益事業）
「介護福祉士養成奨学金貸付事業」

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 |
|---------|---------------|------------|------------|---------------|
| 土地 | 393,733,314 | 7,140,000 | 0 | 400,873,314 |
| 建物 | 1,010,720,073 | 63,127,296 | 59,069,830 | 1,014,777,539 |
| 合 計 | 1,404,453,387 | 70,267,296 | 59,069,830 | 1,415,650,853 |

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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（基本財産） | 387,038,814 円 |
| 建物（基本財産） | 931,807,838 円 |
| 計 | 1,318,846,652 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(1年以内返済予定額を含む) | 93,292,000 円 |
| 計 | 93,292,000 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） | 400,873,314 | - | 400,873,314 |
| 建物（基本財産） | 1,887,310,911 | 872,533,372 | 1,014,777,539 |
| 土地 | 5,363,320 | - | 5,363,320 |
| 構築物 | 44,532,914 | 18,656,862 | 25,876,052 |
| 車両運搬具 | 54,228,504 | 42,852,611 | 11,375,893 |
| 器具及び備品 | 124,318,858 | 103,083,048 | 21,235,810 |
| 権利 | 2,634,000 | 840,390 | 1,793,610 |
| ソフトウェア | 5,140,800 | 1,828,799 | 3,312,001 |
| 合 計 | 2,524,402,621 | 1,039,795,082 | 1,484,607,539 |

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 | 93,706,993 | 0 | 93,706,993 |
| 未収金 | 123,381 | 0 | 123,381 |
| 合 計 | 93,830,374 | 0 | 93,830,374 |

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 |
|----------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 広島市平成22年度第3回公募公債 | 29,973,300 | 31,365,000 | 1,391,700 |
| 政府保証第237回日本高速道路保有・債務返済機構債券 | 100,000,000 | 105,617,700 | 5,617,700 |
| 第150回共同発行市場公募地方債 | 24,000,000 | 24,727,200 | 727,200 |
| 第399回大阪府公募公債(10年) | 24,000,000 | 24,722,400 | 722,400 |
| 合 計 | 177,973,300 | 186,432,300 | 8,459,000 |

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

以上