

資金収支計算書

第1号の1様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 明日檜

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	245,119,000	246,503,367	△ 1,384,367	
借入金利息補助金収入	810,000	818,807	△ 8,807	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	7,000	10,887	△ 3,887	
その他の収入	1,570,000	1,594,600	△ 24,600	
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)	247,506,000	248,927,661	△ 1,421,661	
支出				
人件費支出	171,822,000	170,155,630	1,666,370	
事業費支出	27,799,000	27,730,813	68,187	
事務費支出	16,517,000	16,453,812	63,188	
利用者負担軽減額	870,000	945,753	△ 75,753	
支払利息支出	1,869,000	1,854,711	14,289	
その他の支出	1,570,000	1,563,100	6,900	
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)	220,447,000	218,703,819	1,743,181	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	27,059,000	30,223,842	△ 3,164,842	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	150,000	150,000	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)	150,000	150,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	8,988,000	8,988,000	0	
固定資産取得支出	14,770,000	14,822,821	△ 52,821	
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	319,000	318,600	400	
施設整備等支出計(5)	24,077,000	24,129,421	△ 52,421	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 23,927,000	△ 23,979,421	52,421	
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	13,000,000	13,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	13,000,000	13,000,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	1,200,000	1,200,000	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	11,000,000	11,000,000	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)	12,200,000	12,200,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	800,000	800,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,932,000	7,044,421	△ 3,112,421	
前期末支払資金残高(12)	0	78,339,126	△ 78,339,126	
当期末支払資金残高(11+12)	3,932,000	85,383,547	△ 81,451,547	

事業活動計算書

第2号の1様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 明日棧

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	246,503,367	244,032,434	2,470,933
経常経費寄附金収益	0	2,632	△ 2,632
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	246,503,367	244,035,066	2,468,301
費 用			
人件費	170,155,630	170,909,961	△ 754,331
事業費	27,730,813	28,622,053	△ 891,240
事務費	16,453,812	14,960,046	1,493,766
利用者負担軽減額	945,753	437,348	508,405
減価償却費	16,199,171	15,397,772	801,399
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,858,096	△ 5,845,596	△ 12,500
徴収不能額	0	43,516	△ 43,516
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)	225,627,083	224,525,100	1,101,983
サービス活動増減差額(3=1-2)	20,876,284	19,509,966	1,366,318
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	818,807	871,211	△ 52,404
受取利息配当金収益	10,887	8,913	1,974
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	1,594,600	1,621,080	△ 26,480
サービス活動外収益計(4)	2,424,294	2,501,204	△ 76,910
費 用			
支払利息	1,854,711	2,012,966	△ 158,255
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	1,563,100	1,621,080	△ 57,980
サービス活動外費用計(5)	3,417,811	3,634,046	△ 216,235
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 993,517	△ 1,132,842	139,325
経常増減差額(7=3+6)	19,882,767	18,377,124	1,505,643
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	150,000	0	150,000
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
特別収益計(8)	150,000	0	150,000
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	1	6	△ 5
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	150,000	0	150,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	150,001	6	149,995
特別増減差額(10=8-9)	△ 1	△ 6	5
当期活動増減差額(11=7+10)	19,882,766	18,377,118	1,505,648
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	36,626,437	28,249,319	8,377,118
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	56,509,203	46,626,437	9,882,766
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	13,000,000	0	13,000,000
その他の積立金積立額(16)	11,000,000	10,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	58,509,203	36,626,437	21,882,766

貸借対照表

第3号の1様式

平成28年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 明日檜

(単位: 円)

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
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	93,001,085	85,332,024	7,669,061	流動負債	17,805,538	17,499,498	306,040
現金預金	52,168,940	45,130,413	7,038,527	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,558,834	1,258,531	300,303
事業未収金	39,831,364	38,895,108	936,256	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	8,988,000	8,988,000	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	1,200,000	1,200,000	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	役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	318,600	△ 318,600
給食用材料	0	0	0	未払費用	5,147,417	5,091,415	56,002
立替金	870,781	1,176,503	△ 305,722	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	911,287	642,952	268,335
前払費用	130,000	130,000	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	382,724,234	386,100,585	△ 3,376,351	固定負債	120,945,000	131,133,000	△ 10,188,000
				設備資金借入金	114,745,000	123,733,000	△ 8,988,000
基本財産	327,998,277	338,656,091	△ 10,657,814	長期運営資金借入金	6,200,000	7,400,000	△ 1,200,000
土地	90,450,159	90,450,159	0	リース債務	0	0	0
建物	237,548,118	248,205,932	△ 10,657,814	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	長期預り金	0	0	0
基本財産〇〇積立資産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	54,725,957	47,444,494	7,281,463	負債の部合計	138,750,538	148,632,498	△ 9,881,960
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	19,327,937	8,874,266	10,453,671	基本金	155,196,953	155,196,953	0
構築物	5,220,761	5,572,378	△ 351,617	基本金	155,196,953	155,196,953	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	102,768,625	108,476,721	△ 5,708,096
車両運搬具	2,331,137	1,417,914	913,223	国庫補助金等特別積立金	102,768,625	108,476,721	△ 5,708,096
器具及び備品	6,516,291	7,593,768	△ 1,077,477	その他の積立金	20,500,000	22,500,000	△ 2,000,000
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	()	0	0	0
権利	152,880	152,880	0	()	0	0	0
ソフトウェア	546,951	1,203,288	△ 656,337	()	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	20,500,000	22,500,000	△ 2,000,000
退職給付引当資産	0	0	0	()	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	58,509,203	36,626,437	21,882,766
その他の積立資産	20,500,000	22,500,000	△ 2,000,000	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	58,509,203 (19,882,766)	36,626,437 (18,377,118)	21,882,766 (1,505,648)
差入保証金	130,000	130,000	0	純資産の部合計	336,974,781	322,800,111	14,174,670
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	475,725,319	471,432,609	4,292,710
資産の部合計	475,725,319	471,432,609	4,292,710				

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象は該当なし。

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 — 該当する債券等の保有なし。
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 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 — 定額法
- ・リース資産 — 平成27年度末時点においては、該当なし。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 中小企業退職金共済制度に加入しているため、該当なし。

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) 勤労者退職金共済機構が運営する「中小企業退職金共済制度」に加入している。

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) 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)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア シルクロード鏈水拠点(社会福祉事業)

「本部」

「認知症対応型共同生活介護」

「地域密着型介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護」

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	90,450,159			90,450,159
建物	248,205,932		10,657,814	237,548,118
定期預金	0			0
投資有価証券	0			0
合計	338,656,091	0	10,657,814	327,998,277

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(基本財産)	90,450,159 円
建物(基本財産)	237,548,118 円
計	327,998,277 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)	123,733,000 円
長期運営資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	7,400,000 円
計	131,133,000 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
建物(基本財産)	283,109,467	45,561,349	237,548,118
建物	26,710,419	7,382,482	19,327,937
構築物	6,685,832	1,465,071	5,220,761
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	3,994,778	1,663,641	2,331,137
器具及び備品	14,433,752	7,917,461	6,516,291
ソフトウェア	3,281,688	2,734,737	546,951
			0
合計	338,215,936	66,724,741	271,491,195

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。)

該当なし

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

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