

法人単位 資金収支計算書

第1号第1様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 明日繪

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	241,567,000	243,582,484	△ 2,015,484	
借入金利息補助金収入	1,124,000	1,143,604	△ 19,604	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	941	59	
その他の収入	1,560,000	1,577,760	△ 17,760	
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)	244,252,000	246,304,789	△ 2,052,789	
支出				
人件費支出	175,257,000	174,058,957	1,198,043	
事業費支出	28,164,000	27,531,755	632,245	
事務費支出	18,934,000	17,807,730	1,126,270	
利用者負担軽減額	1,032,000	763,040	268,960	
支払利息支出	2,269,609	2,240,410	29,199	
その他の支出	1,560,000	1,577,760	△ 17,760	
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)	227,216,609	223,979,652	3,236,957	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,035,391	22,325,137	△ 5,289,746	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	927,000	△ 927,000	
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)	0	927,000	△ 927,000	
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	2,760,000	2,537,339	222,661	
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)	11,748,000	11,525,339	222,661	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 11,748,000	△ 10,598,339	△ 1,149,661	
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	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	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	3,000,000	8,000,000	△ 5,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	4,200,000	9,200,000	△ 5,000,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,200,000	△ 9,200,000	5,000,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,087,391	2,526,798	△ 1,439,407	
前期末支払資金残高(12)	0	85,383,547	△ 85,383,547	
当期末支払資金残高(11+12)	1,087,391	87,910,345	△ 86,822,954	

法人単位 事業活動計算書

第2号第1様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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		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	243,582,484	246,503,367	△ 2,920,883
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	243,582,484	246,503,367	△ 2,920,883
費 用				
	人件費	174,058,957	170,155,630	3,903,327
	事業費	27,531,755	27,730,813	△ 199,058
	事務費	17,807,730	16,453,812	1,353,918
	利用者負担軽減額	763,040	945,753	△ 182,713
	減価償却費	16,363,721	16,199,171	164,550
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,914,298	△ 5,858,096	△ 56,202
	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)	230,610,905	225,627,083	4,983,822
	サービス活動増減差額(3=1-2)	12,971,579	20,876,284	△ 7,904,705
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	1,143,604	818,807	324,797
	受取利息配当金収益	941	10,887	△ 9,946
	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	1,577,760	1,594,600	△ 16,840
	サービス活動外収益計(4)	2,722,305	2,424,294	298,011
費 用				
	支払利息	2,240,410	1,854,711	385,699
	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	1,577,760	1,563,100	14,660
	サービス活動外費用計(5)	3,818,170	3,417,811	400,359
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 1,095,865	△ 993,517	△ 102,348
	経常増減差額(7=3+6)	11,875,714	19,882,767	△ 8,007,053
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	927,000	150,000	777,000
	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)	927,000	150,000	777,000
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	0	1	△ 1
	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	927,000	150,000	777,000
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	927,000	150,001	776,999
	特別増減差額(10=8-9)	0	1	△ 1
	当期活動増減差額(11=7+10)	11,875,714	19,882,766	△ 8,007,052
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	58,509,203	36,626,437	21,882,766
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	70,384,917	56,509,203	13,875,714
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	13,000,000	△ 13,000,000
	その他の積立金積立額(16)	8,000,000	11,000,000	△ 3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	62,384,917	58,509,203	3,875,714

法人単位 貸借対照表

第3号第1様式

平成29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	94,728,458	93,001,085	1,727,373	流動負債	17,006,113	17,805,538	△ 799,425
現金預金	53,252,216	52,168,940	1,083,276	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,379,040	1,558,834	△ 179,794
事業未収金	39,519,913	39,831,364	△ 311,451	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	927,000	0	927,000	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	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	4,621,707	5,147,417	△ 525,710
立替金	899,329	870,781	28,548	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	817,366	911,287	△ 93,921
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	376,897,852	382,724,234	△ 5,826,382	固定負債	110,757,000	120,945,000	△ 10,188,000
				設備資金借入金	105,757,000	114,745,000	△ 8,988,000
基本財産	317,340,463	327,998,277	△ 10,657,814	長期運営資金借入金	5,000,000	6,200,000	△ 1,200,000
土地	90,450,159	90,450,159	0	リース債務	0	0	0
建物	226,890,304	237,548,118	△ 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	59,557,389	54,725,957	4,831,432	負債の部合計	127,763,113	138,750,538	△ 10,987,425
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	17,780,980	19,327,937	△ 1,546,957	基本金	155,196,953	155,196,953	0
構築物	4,869,144	5,220,761	△ 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	97,781,327	102,768,625	△ 4,987,298
車輛運搬具	1,520,968	2,331,137	△ 810,169	国庫補助金等特別積立金	97,781,327	102,768,625	△ 4,987,298
器具及び備品	6,603,417	6,516,291	87,126	その他の積立金	28,500,000	20,500,000	8,000,000
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	0	546,951	△ 546,951	()	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	()	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	設備等整備積立金	28,500,000	20,500,000	8,000,000
長期預り金積立資産	0	0	0	()	0	0	0
その他の積立資産	28,500,000	20,500,000	8,000,000	次期繰越活動増減差額	62,384,917	58,509,203	3,875,714
差入保証金	130,000	130,000	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	62,384,917 (11,875,714)	58,509,203 (19,882,766)	3,875,714 (△ 8,007,052)
長期前払費用	0	0	0	純資産の部合計	343,863,197	336,974,781	6,888,416
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	471,626,310	475,725,319	△ 4,099,009	負債及び純資産の部合計	471,626,310	475,725,319	△ 4,099,009

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

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28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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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になっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (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	237,548,118		10,657,814	226,890,304
定期預金	0			0
投資有価証券	0			0
合計	327,998,277	0	10,657,814	317,340,463

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)	90,450,159 円
建物(基本財産)	226,890,304 円
計	317,340,463 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)	114,745,000 円
長期運営資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	6,200,000 円
計	120,945,000 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
建物(基本財産)	283,109,467	56,219,163	226,890,304
建物	27,169,419	9,388,439	17,780,980
構築物	6,685,832	1,816,688	4,869,144
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	3,994,779	2,473,811	1,520,968
器具及び備品	16,512,091	9,908,674	6,603,417
ソフトウェア	3,281,688	3,281,688	0
合計	340,753,276	83,088,463	257,664,813

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

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