

資金収支計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人 恵生会

(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	487,450,000	486,005,175	1,444,825	
		借入金利息補助金収入	1,694,000	1,694,311	△311	
		経常経費寄附金収入	10,000	20,000	△10,000	
		受取利息配当金収入	30,000	50,741	△20,741	
		その他の収入	150,000	173,434	△23,434	
		事業活動収入計(1)	489,334,000	487,943,661	1,390,339	
	支出	人件費支出	322,815,000	321,122,943	1,692,057	
		事業費支出	76,000,000	74,921,486	1,078,514	
		事務費支出	58,224,000	55,909,878	2,314,122	
		利用者負担軽減額	70,000	62,562	7,438	
支払利息支出		1,694,000	1,708,475	△14,475		
	事業活動支出計(2)	458,803,000	453,725,344	5,077,656		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,531,000	34,218,317	△3,687,317		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,400,000	10,400,000	0	
		固定資産取得支出	1,460,000	3,002,052	△1,542,052	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	290,000	256,700	33,300	
	施設整備等支出計(5)	12,150,000	13,658,752	△1,508,752		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,150,000	△13,658,752	1,508,752		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	360,000	572,065	△212,065	
		その他の活動収入計(7)	360,000	572,065	△212,065	
	支出	積立資産支出	7,870,000	2,738,406	5,131,594	
		その他の活動支出計(8)	7,870,000	2,738,406	5,131,594	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,510,000	△2,166,341	△5,343,659		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,871,000	18,393,224	△7,522,224		
前期末支払資金残高(12)		0	319,728,432	△319,728,432		
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,871,000	338,121,656	△327,250,656		

事業活動計算書

(自)平成28年4月1日(至)平成29年3月31日

社会福祉法人 恵生会

(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	486,005,175	497,271,931	△11,266,756
		経常経費寄附金収益	20,000	1,107,000	△1,087,000
		サービス活動収益計(1)	486,025,175	498,378,931	△12,353,756
	費用	人件費	338,221,539	325,871,721	12,349,818
		事業費	74,921,486	79,395,135	△4,473,649
		事務費	55,909,878	60,964,780	△5,054,902
		利用者負担軽減額	62,562	85,245	△22,683
		減価償却費	43,250,520	45,350,007	△2,099,487
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,920,870	△20,325,210	404,340
		サービス活動費用計(2)	492,445,115	491,341,678	1,103,437
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△6,419,940	7,037,253	△13,457,193	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,694,311	1,816,008	△121,697
		受取利息配当金収益	50,741	98,604	△47,863
		その他のサービス活動外収益	173,434	335,619	△162,185
		サービス活動外収益計(4)	1,918,486	2,250,231	△331,745
	費用	支払利息	1,708,475	1,816,008	△107,533
		その他のサービス活動外費用	53,637	63,090	△9,453
		サービス活動外費用計(5)	1,762,112	1,879,098	△116,986
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		156,374	371,133	△214,759	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,263,566	7,408,386	△13,671,952	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	387,418	2,780	384,638
		特別収益計(8)	387,418	2,780	384,638
	費用	固定資産売却損・処分損	7,828	5,171,732	△5,163,904
		その他の特別損失	420,221	149,192	271,029
		特別費用計(9)	428,049	5,320,924	△4,892,875
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△40,631	△5,318,144	5,277,513	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,304,197	2,090,242	△8,394,439	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		502,186,902	470,636,660	31,550,242
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		495,882,705	472,726,902	23,155,803
	その他の積立金取崩額(15)		0	37,000,000	△37,000,000
	その他の積立金積立額(16)		0	7,540,000	△7,540,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		495,882,705	502,186,902	△6,304,197

貸借対照表

平成29年3月31日 現在

社会福祉法人 恵生会

(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	373,082,274	355,011,160	18,071,114	流動負債	58,679,566	35,282,728	23,396,838
現金預金	302,592,703	284,326,684	18,266,019	事業未払金	12,418,030	12,999,264	△581,234
現 金	199,420	85,479	113,941	その他の未払金	0	0	0
預 金	262,393,283	244,241,205	18,152,078	1年以内返済予定設備資金借入金	10,300,000	0	10,300,000
定期預金	40,000,000	40,000,000	0	1年以内返済予定リース債務	768,948	0	768,948
事業未収金	67,787,434	67,969,457	△182,023	未払費用	19,640,647	19,313,481	327,166
未 収 金	2,018,982	2,035,122	△16,140	預り金	1,148,884	1,304,543	△155,659
未収補助金	0	0	0	職員預り金	1,643,490	1,625,210	18,280
立 替 金	33,725	133,595	△99,870	前 受 金	109,567	40,230	69,337
前 払 金	0	15,000	△15,000	仮 受 金	0	0	0
前払費用	649,430	231,302	418,128	賞与引当金	12,650,000	0	12,650,000
仮 払 金	0	300,000	△300,000	固定負債	152,331,752	165,730,877	△13,399,125
固定資産	1,486,415,899	1,520,714,367	△34,298,468	設備資金借入金	105,000,000	125,700,000	△20,700,000
基本財産	1,391,568,918	1,429,239,803	△37,670,885	リース債務	2,819,476	0	2,819,476
土 地	564,468,510	564,468,510	0	退職給付引当金	44,512,276	40,030,877	4,481,399
建 物	827,100,408	864,771,293	△37,670,885	負債の部合計	211,011,318	201,013,605	9,997,713
その他の固定資産	94,846,981	91,474,564	3,372,417	純資産の部			
構 築 物	551,186	801,439	△250,253	基 本 金	656,767,896	656,767,896	0
車輛運搬具	819,243	819,243	0	国庫補助金等特別積立金	443,296,254	463,217,124	△19,920,870
器具及び備品	9,112,852	12,742,922	△3,630,070	その他の積立金	52,540,000	52,540,000	0
有形リース資産	413,168	0	413,168	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
権 利	226,408	226,408	0	備品等購入積立金	5,540,000	5,540,000	0
無形リース資産	3,175,256	0	3,175,256	設備等整備積立金	27,000,000	27,000,000	0
退職給付引当資産	26,349,496	24,236,792	2,112,704	次期繰越活動増減差額	495,882,705	502,186,902	△6,304,197
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0	次期繰越活動増減差額	495,882,705	502,186,902	△6,304,197
備品等購入積立資産	5,540,000	5,540,000	0	(うち当期活動増減差額)	△6,304,197	2,090,242	△8,394,439
設備等整備積立資産	27,000,000	27,000,000	0	純資産の部合計	1,648,486,855	1,674,711,922	△26,225,067
差入保証金	90,000	90,000	0				
長期前払費用	1,551,612	0	1,551,612				
その他の固定資産	17,760	17,760	0				
資産の部合計	1,859,498,173	1,875,725,527	△16,227,354	負債及び純資産の部合計	1,859,498,173	1,875,725,527	△16,227,354

財産目録

平成29年3月31日 現在
 (法人名)社会福祉法人 恵生会

別紙5

資産・負債の内訳	金額
流動資産	373,082,274
現金預金	302,592,703
現 金	199,420
預 金	262,393,283
定期預金	40,000,000
事業未収金	67,787,434
未 収 金	2,018,982
立 替 金	33,725
前払費用	649,430
固定資産	1,486,415,899
基本財産	1,391,568,918
土 地	564,468,510
建 物	827,100,408
その他の固定資産	94,846,981
構 築 物	551,186
車輛運搬具	819,243
器具及び備品	9,112,852
有形リース資産	413,168
権 利	226,408
無形リース資産	3,175,256
退職給付引当資産	26,349,496
退職共済預け金	26,349,496
修繕積立資産	20,000,000
備品等購入積立資産	5,540,000
設備等整備積立資産	27,000,000
差入保証金	90,000
長期前払費用	1,551,612
その他の固定資産	17,760
資産の部合計	1,859,498,173
流動負債	58,679,566
事業未払金	12,418,030
1年以内返済予定設備資金借入金	10,300,000
1年以内返済予定リース債務	768,948
未払費用	19,640,647
預 り 金	1,148,884
職員預り金	1,643,490
前 受 金	109,567
賞与引当金	12,650,000
固定負債	152,331,752
設備資金借入金	105,000,000
リース債務	2,819,476
退職給付引当金	44,512,276
負債の部合計	211,011,318
差引純資産	1,648,486,855

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

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）
 - ・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
但し、現在該当事例なし。
- (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
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る。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－将来支給する退職金のうち当会計年度までに負担すべき額を計上している。
 - ・賞与引当金－将来支給する賞与のうち当会計年度までに負担すべき額を計上している。

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

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済加入先の神戸市社会福祉協議会の規定により計算した退職給付引当金を計上している。

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) 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）
当法人では、すべての拠点が社会福祉事業に該当するため省略している。但し、サービス区分別内訳表を作成し法人全体の財務諸表に添付している。
- (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）
- (4) 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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 桃山台ホーム（社会福祉事業）
 - 「本部」
 - 「特別養護老人ホーム桃山台ホーム」
 - 「桃山台ホームショートステイサービス」
 - 「桃山台ホームデイサービスセンター」
 - 「グループホーム桃山台」
 - 「桃山台居宅介護支援事業所」
 - 「桃山台あんしんすこやかセンター」
 - イ サテライト特養ももやまだい（社会福祉事業）
 - 「サテライト特養ももやまだい」

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	564,468,510	0	0	564,468,510
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	864,771,293	0	37,670,885	827,100,408
合計	1,429,239,803	0	37,670,885	1,391,568,918

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)	533,658,510円(特別養護老人ホーム桃山台ホーム)
建物(基本財産)	403,864,201円(特別養護老人ホーム桃山台ホーム)
建物付属設備(基本財産)	29,743,827円(特別養護老人ホーム桃山台ホーム)
建物(基本財産)	75,964,496円(桃山台ホームデイサービスセンター)
建物付属設備(基本財産)	1,808,232円(桃山台ホームデイサービスセンター)
土地(基本財産)	30,810,000円(サテライト特養ももやまだい)
建物(基本財産)	287,210,667円(サテライト特養ももやまだい)
建物付属設備(基本財産)	20,675,771円(サテライト特養ももやまだい)
建物(基本財産)	6,710,437円(グループホーム桃山台)
建物付属設備(基本財産)	1,122,777円(グループホーム桃山台)

計 1,391,568,918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。

独立行政法人福祉医療機構

設備資金借入金 105,000,000円(サテライト特養ももやまだい)

計 105,000,000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
基本財産 建物	1,323,275,529	549,525,728	773,749,801
基本財産 建物付属設備	145,667,530	92,316,923	53,350,607
有形固定資産 構築物	5,561,195	5,010,009	551,186
有形固定資産 車両運搬具	20,240,018	19,420,775	819,243
有形固定資産 器具及び備品	74,716,056	65,603,204	9,112,852
有形固定資産 有形リース資産	442,800	29,632	413,168
無形固定資産 無形リース資産	3,402,324	227,068	3,175,256
合計	1,573,305,452	732,133,339	841,172,113

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。)

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

1 1. 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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし			0						0		0

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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