

法人単位資金収支計算書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(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	452,765,000	451,976,410	788,590	
	老人福祉事業収入	199,410,000	199,505,758	△ 95,758	
	経常経費寄附金収入	250,000	500,000	△ 250,000	
	受取利息配当金収入	220,000	142,460	77,540	
	その他の収入	6,723,000	7,053,312	△ 330,312	
	事業活動収入計(1)	659,368,000	659,177,940	190,060	
	支出				
	人件費支出	458,696,000	436,529,461	22,166,539	
	事業費支出	135,460,000	124,608,485	10,851,515	
事務費支出	66,403,000	61,225,548	5,177,452		
支払利息支出	8,203	7,959	244		
その他の支出	5,399,797	4,507,442	892,355		
事業活動支出計(2)	665,967,000	626,878,895	39,088,105		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,599,000	32,299,045	△ 38,898,045		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,840,000	2,625,040	214,960	
	施設整備等収入計(4)	2,840,000	2,625,040	214,960	
	支出				
	固定資産取得支出	27,141,000	26,106,385	1,034,615	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	821,000	820,095	905	
その他の施設整備等による支出	124,000	123,582	418		
施設整備等支出計(5)	28,086,000	27,050,062	1,035,938		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 25,246,000	△ 24,425,022	△ 820,978		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	856,000	4,643,448	△ 3,787,448	
	その他の活動収入計(7)	856,000	4,643,448	△ 3,787,448	
	支出				
	積立資産支出	25,246,000	24,999,875	246,125	
	その他の活動支出計(8)	25,246,000	24,999,875	246,125	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 24,390,000	△ 20,356,427	△ 4,033,573		
予備費支出(10)	6,725,000	—	6,725,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 62,960,000	△ 12,482,404	△ 50,477,596		
前期末支払資金残高(12)	377,501,307	377,501,307	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	314,541,307	365,018,903	△ 50,477,596		

法人単位事業活動計算書
 (自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(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	451,976,410	460,917,660	△ 8,941,250
	老人福祉事業収益	230,616,822	223,846,121	6,770,701
	経常経費寄附金収益	500,000	11,155,409	△ 10,655,409
	その他の収益	429,912	4,349,036	△ 3,919,124
	サービス活動収益計(1)	683,523,144	700,268,226	△ 16,745,082
	費用			
	人件費	439,892,688	444,157,352	△ 4,264,664
	事業費	124,608,485	125,240,832	△ 632,347
	事務費	92,336,612	90,398,831	1,937,781
減価償却費	35,627,944	35,283,385	344,559	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,619,071	△ 16,623,221	4,150	
サービス活動費用計(2)	675,846,658	678,457,179	△ 2,610,521	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,676,486	21,811,047	△ 14,134,561	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	142,460	235,216	△ 92,756
	その他のサービス活動外収益	6,623,400	6,955,140	△ 331,740
	サービス活動外収益計(4)	6,765,860	7,190,356	△ 424,496
	費用			
	支払利息	7,959	19,603	△ 11,644
	その他のサービス活動外費用	4,507,442	4,584,577	△ 77,135
	サービス活動外費用計(5)	4,515,401	4,604,180	△ 88,779
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,250,459	2,586,176	△ 335,717
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,926,945	24,397,223	△ 14,470,278
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,625,040	100,000	2,525,040
	特別収益計(8)	2,625,040	100,000	2,525,040
	費用			
	固定資産売却損・処分損	11	22	△ 11
国庫補助金等特別積立金積立額	2,625,040		2,625,040	
特別費用計(9)	2,625,051	22	2,625,029	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 11	99,978	△ 99,989	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,926,934	24,497,201	△ 14,570,267	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	290,296,525	286,799,324	3,497,201
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	300,223,459	311,296,525	△ 11,073,066
	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)	20,000,000	21,000,000	△ 1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	280,223,459	290,296,525	△ 10,073,066

法人単位貸借対照表
平成29年 3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	387,782,450	399,422,298	△ 11,639,848	流動負債	50,034,319	46,305,608	3,728,711
現金預金	312,211,441	320,390,094	△ 8,178,653	事業未払金	11,313,240	11,474,812	△ 161,572
事業未収金	72,256,132	78,567,704	△ 6,311,572	その他の未払金	2,924,468	2,285,323	639,145
未収金	390,160	369,930	20,230	1年以内返済予定リース債務	823,032	820,095	2,937
未収補助金	2,525,040		2,525,040	1年以内支払予定長期未払金	0	123,582	△ 123,582
立替金	178,674	0	178,674	未払費用	3,927,886	3,348,334	579,552
前払費用	221,003	94,570	126,433	職員預り金	4,597,953	4,812,522	△ 214,569
				賞与引当金	26,447,740	23,440,940	3,006,800
固定資産	1,019,418,468	1,009,306,288	10,112,180	固定負債	42,438,481	43,627,763	△ 1,189,282
基本財産	222,105,174	243,374,646	△ 21,269,472	リース債務	896,261	1,719,293	△ 823,032
土地	31,433,100	31,433,100	0	退職給付引当金	41,542,220	41,908,470	△ 366,250
建物	190,672,074	211,941,546	△ 21,269,472	負債の部合計	92,472,800	89,933,371	2,539,429
その他の固定資産	797,313,294	765,931,642	31,381,652	純資産の部			
建物	24,395,570	25,290,128	△ 894,558	基本金	197,693,805	197,693,805	0
建物附属設備	18,984,046	7,436,294	11,547,752	第1号基本金	197,693,805	197,693,805	0
構築物	1,327,119	1,776,233	△ 449,114	国庫補助金等特別積立金	159,405,293	173,399,324	△ 13,994,031
車両運搬具	4	66,670	△ 66,666	その他の積立金	677,405,561	657,405,561	20,000,000
器具及び備品	30,917,715	28,747,205	2,170,510	人件費積立金	131,000,000	131,000,000	0
有形リース資産	1,710,001	2,530,801	△ 820,800	施設整備等積立金	546,405,561	526,405,561	20,000,000
ソフトウェア	1,031,058	770,280	260,778	次期繰越活動増減差額	280,223,459	290,296,525	△ 10,073,066
退職給付引当資産	41,542,220	41,908,470	△ 366,250	(うち当期活動増減差額)	9,926,934	24,497,201	△ 14,570,267
措置施設繰越特定資産	112,000,000	112,000,000	0				
人件費積立資産	112,000,000	112,000,000	0				
施設整備等積立資産	453,405,561	433,405,561	20,000,000	純資産の部合計	1,314,728,118	1,318,795,215	△ 4,067,097
資産の部合計	1,407,200,918	1,408,728,586	△ 1,527,668	負債及び純資産の部合計	1,407,200,918	1,408,728,586	△ 1,527,668

財産目録
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金 養護	—	—	—	—	312,211,441
現金	現金 特養	—	—	—	—	142,125
	手元有高	—	—	—	—	151,778
	手元有高	—	—	—	—	—
			運転資金として	—	—	—
			運転資金として	—	—	—
			小計	—	—	293,903
普通預金	千葉銀行 本部 館山支店	—	—	—	—	1,243,812
	千葉銀行 養護 館山支店	—	—	—	—	15,264,309
	千葉銀行 特定 館山支店	—	—	—	—	9,384,535
	千葉銀行 訪問 館山支店	—	—	—	—	3,003,763
	千葉銀行 特養 館山支店	—	—	—	—	69,911,915
	京葉銀行 特養 館山支店	—	—	—	—	1,109,204
			小計	—	—	99,917,538
定期預金	千葉定期 本部 館山支店	—	—	—	—	22,000,000
	千葉定期 養護 館山支店	—	—	—	—	10,000,000
	京葉定期 特養 館山支店	—	—	—	—	180,000,000
			小計	—	—	212,000,000
事業未収金		—	—	—	—	72,256,132
未収金		—	—	—	—	390,160
未収補助金		—	—	—	—	2,525,040
立替金		—	—	—	—	178,674
前払費用		—	—	—	—	221,003
			流動資産合計	—	—	387,782,450
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	養護拠点、館山市湊373	—	—	—	—	31,433,100
建物	養護拠点、館山市湊373	1984年	—	389,604,773	301,372,577	88,232,196
	特養拠点、館山市湊373	1975年	—	549,518,194	447,078,316	102,439,878
			小計	—	—	190,672,074
			基本財産合計	—	—	222,105,174
(2) その他の固定資産						
建物	養護拠点、館山市湊373	2002年	—	30,709,300	17,488,609	13,220,691
	特養拠点、館山市湊373	2001年	—	29,199,106	18,024,227	11,174,879
			小計	—	—	24,395,570
建物附属設備	養護拠点、館山市湊373	2015年	—	13,051,441	327,414	12,724,027
	特養拠点、館山市湊373	2015年	—	7,009,460	749,441	6,260,019
			小計	—	—	18,984,046
構築物		—	—	17,549,575	16,222,456	1,327,119
車輛運搬具	トヨタ、ハイエース 他3台	—	—	8,210,000	8,209,996	4
器具及び備品		—	—	185,211,671	154,293,956	30,917,715
有形リース資産		—	—	7,044,000	5,333,999	1,710,001
ソフトウェア		—	—	1,867,180	836,122	1,031,058
退職給付引当資産	公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会	—	—	—	—	41,542,220
措置施設繰越特定資産	定期預金、千葉銀行館山支店	—	—	—	—	112,000,000
人件費積立資産	定期預金、千葉銀行館山支店 他	—	—	—	—	112,000,000
施設整備等積立資産	定期預金、千葉銀行館山支店	—	—	—	—	453,405,561
			その他の固定資産合計	—	—	797,313,294
			固定資産合計	—	—	1,019,418,468
			資産合計	—	—	1,407,200,918
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月 食材費、燃料、消耗品代	—	—	—	—	11,313,240
その他の未払金	電気工事 他代	—	—	—	—	2,924,468
1年以内返済予定リース負債		—	—	—	—	823,032
未払費用	3月 給料手当、非常勤給与代	—	—	—	—	3,927,886
職員預り金	社保料 他	—	—	—	—	4,597,953
賞与引当金	職員、6月賞与分	—	—	—	—	26,447,740
			流動負債合計	—	—	50,034,319
2 固定負債						
リース債務	マットレス、浴槽	—	—	—	—	896,261
退職給付引当金	公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会	—	—	—	—	41,542,220
			固定負債合計	—	—	42,438,481
			負債合計	—	—	92,472,800
			差引純資産	—	—	1,314,728,118

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) 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

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職金のうち施設掛金累計額を計上

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(特養のみ平成18年4月1日以降採用職員適用なし)

千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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) 館山老人ホーム財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

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	31,433,100	0	0	31,433,100
建物	211,941,546	0	21,269,472	190,672,074
合計	243,374,646	0	21,269,472	222,105,174

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

(単位:円)

	前期末残高	国庫補助金等特別積立金取崩額	当期末残高
基本金			
第1号基本金	197,693,805	0	197,693,805
国庫補助金等特別積立金	173,399,324	16,619,071	159,405,293

8. 担保に供している資産

該当なし

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
基本財産			
土地	31,433,100	0	31,433,100
建物	939,122,967	748,450,893	190,672,074
小計	970,556,067	748,450,893	222,105,174
その他の固定資産			
建物	59,908,406	35,512,836	24,395,570
建物附属設備	20,060,901	1,076,855	18,984,046
構築物	17,549,575	16,222,456	1,327,119
車両運搬具	8,210,000	8,209,996	4
器具及び備品	185,211,671	154,293,956	30,917,715
器具及び備品(リース)	7,044,000	5,333,999	1,710,001
ソフトウェア	1,867,180	836,122	1,031,058
小計	299,851,733	221,486,220	78,365,513
合計	1,270,407,800	969,937,113	300,470,687

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	当期末残高
事業未収金	72,256,132	0	72,256,132
未収金	390,160	0	390,160
前払費用	221,003	0	221,003
合計	72,867,295	0	72,867,295

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
該当なし			

12. 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										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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