

社会福祉法人三翠会 資金収支計算書

(自平成27年4月1日 至平成28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	646,400,000	671,797,251	△25,397,251	
	老人福祉事業収入	212,168,000	121,652,326	90,515,674	
	保育事業収入	139,353,000	146,535,520	△7,182,520	
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入	206,000	206,000		
	経常経費寄附金収入		300,000	△300,000	
	受取利息配当金収入	61,000	85,300	△24,300	
	その他の収入	4,749,000	4,853,026	△104,026	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	1,002,937,000	945,429,423	57,507,577	
支出	人件費支出	594,307,000	605,996,897	△11,689,897	
	事業費支出	171,332,000	146,559,840	24,772,160	
	事務費支出	73,516,000	102,242,350	△28,726,350	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	35,055,000	27,640,618	7,414,382	
	その他の支出	4,335,000	4,224,505	110,495	
	流動資産評価損等による資金減少額		297,689	△297,689	
	事業活動支出計(2)	878,545,000	886,961,899	△8,416,899	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	124,392,000	58,467,524	65,924,476		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		1,260,000	△1,260,000	
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入		10,000	△10,000	
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)		1,270,000	△1,270,000		
支出	設備資金借入金元金償還支出	77,150,000	58,119,624	19,030,376	
	固定資産取得支出	6,000,000	4,216,523	1,783,477	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)	83,150,000	62,336,147	20,813,853		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△83,150,000	△61,066,147	△22,083,853		
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				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入		11,885,000	△11,885,000	
その他の活動収入計(7)		11,885,000	△11,885,000		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	41,242,000	△64,382,487	105,624,487	
	その他の活動による支出		11,175,060	△11,175,060	
その他の活動支出計(8)	41,242,000	△53,207,427	94,449,427		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△41,242,000	65,092,427	△106,334,427		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		62,493,804	△62,493,804		
前期末支払資金残高(12)	174,272,444	190,506,204	△16,233,760		
当期末支払資金残高(11)+(12)	174,272,444	253,000,008	△78,727,564		

社会福祉法人三翠会 事業活動計算書

(自平成27年4月1日 至平成28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)	備考	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	671,797,251	640,206,797	31,590,454		
		老人福祉事業収益	121,652,326	50,465,113	71,187,213		
		保育事業収益	146,535,520	142,269,200	4,266,320		
		その他の事業収益		19,950	△19,950		
		経常経費寄附金収益	300,000	390,000	△90,000		
		その他の収益					
			サービス活動収益計(1)	940,285,097	833,351,060	106,934,037	
	費用	人件費		650,786,391	584,019,936	66,766,455	
		事業費		146,480,970	137,844,695	8,636,275	
		事務費		108,560,915	74,834,833	33,726,082	
利用者負担軽減額							
減価償却費			93,838,889	77,092,641	16,746,248		
国庫補助金等特別積立金取崩額			△27,973,554	△25,941,419	△2,032,135		
徴収不能額			297,689		297,689		
徴収不能引当金繰入							
		サービス活動費用計(2)	971,991,300	847,850,686	124,140,614		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△31,706,203	△14,499,626	△17,206,577		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	206,000	275,000	△69,000		
		受取利息配当金収益	87,806	124,389	△36,583		
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
	その他のサービス活動外収益	7,788,520	5,343,150	2,445,370			
			サービス活動外収益計(4)	8,082,326	5,742,539	2,339,787	
	費用	支払利息		27,640,618	27,582,719	57,899	
		有価証券評価損					
有価証券売却損							
投資有価証券評価損							
投資有価証券売却損							
その他のサービス活動外費用	64,185,869	5,354,024	58,831,845				
		サービス活動外費用計(5)	91,826,487	32,936,743	58,889,744		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△83,744,161	△27,194,204	△56,549,957		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△115,450,364	△41,693,830	△73,756,534		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,260,000	104,761,000	△103,501,000		
		施設整備等寄附金収益					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
	その他の特別収益						
			特別収益計(8)	1,260,000	104,761,000	△103,501,000	
	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損・処分損	12	16	△4		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)							
国庫補助金等特別積立金積立額		1,260,000	104,761,000	△103,501,000			
災害損失							
その他の特別損失	170,920,000		170,920,000				
		特別費用計(9)	172,180,012	104,761,016	67,418,996		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△170,920,012	△16	△170,919,996		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△286,370,376	△41,693,846	△244,676,530		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		220,087,252	371,781,098	△151,693,846		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△66,283,124	330,087,252	△396,370,376		
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)		100,000,000	25,056,000	74,944,000		
	その他の積立金積立額(16)		2,506	135,056,000	△135,053,494		
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	33,714,370	220,087,252	△186,372,882	

社会福祉法人三翠会 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	324,508,165	308,065,573	16,442,592	流動負債	190,007,109	194,709,259	△4,702,150
現金預金	197,664,517	196,817,045	847,472	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	13,385,230	12,566,677	818,553
事業未収金	106,770,414	95,878,190	10,892,224	その他の未払金		101,079,000	△101,079,000
未収金	1,660	1,638,870	△1,637,210	支払手形			
未収補助金	14,340,545	9,196,360	5,144,185	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	113,763,767	77,149,890	36,613,877
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	500,984		500,984	1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料	78,870		78,870	未払費用	3,929,868		3,929,868
商品・製品				預り金	274,063	12,320	261,743
仕掛品				職員預り金	5,495,405	2,295,937	3,199,468
原材料				前受金			
立替金		489,060	△489,060	前受収益	3,678,000	1,605,435	2,072,565
前払金	2,915,768	3,357,168	△441,400	仮受金	21,864,777		21,864,777
前払費用	508,300	688,880	△180,580	賞与引当金	27,615,999		27,615,999
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金	1,727,107		1,727,107				
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	3,203,574,015	3,487,287,403	△283,713,388	固定負債	1,972,505,664	1,921,990,380	50,515,284
基本財産	1,452,612,566	2,362,176,113	△909,563,547	設備資金借入金	1,721,066,609	1,815,800,110	△94,733,501
土地	507,618,400	812,314,400	△304,696,000	長期運営資金借入金			
建物	944,994,166	1,549,861,713	△604,867,547	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	93,780,898	92,470,270	1,310,628
その他の固定資産	1,750,961,449	1,125,111,290	625,850,159	長期未払金	140,778,157		140,778,157
土地	55,000,000		55,000,000	長期預り金	16,880,000	13,720,000	3,160,000
建物	910,659,365	176,000	910,483,365	その他の固定負債			
構築物	395,600,769	81,605,526	313,995,243				
機械及び装置	82,920,449	631,079,293	△548,158,844	負債の部合計	2,162,512,773	2,116,699,639	45,813,134
車輛運搬具	2,411,779	1,354,123	1,057,656	純資産の部			
器具及び備品	6,780,727	9,645,038	△2,864,311	基本金	523,074,268	523,074,268	
建設仮勘定				第一号基本金	523,074,268	523,074,268	
有形リース資産				第二号基本金			
権利				第三号基本金			
ソフトウェア	138,060		138,060	国庫補助金等特別積立金	605,789,263	632,502,817	△26,713,554
無形リース資産				その他の積立金	202,991,506	302,989,000	△99,997,494
投資有価証券				その他の積立金	202,991,506	302,989,000	△99,997,494
長期貸付金				人件費積立金	98,904,253	98,903,000	1,253
退職給付引当資産	72,592,274	78,877,310	△6,285,036	備品等購入積立金	39,486,000	39,486,000	
長期預り金積立資産				修繕積立金	30,101,253	30,100,000	1,253
その他の積立資産	202,991,506	302,989,000	△99,997,494	建設積立金	34,500,000	134,500,000	△100,000,000
人件費積立資産	98,904,253	98,903,000	1,253	次期繰越活動増減差額	33,714,370	220,087,252	△186,372,882
備品等購入積立資産	39,486,000	39,486,000		うち当期活動増減差額	△286,370,376	△41,693,846	△244,676,530
修繕積立資産	30,101,253	30,100,000	1,253				
建設積立資産	34,500,000	134,500,000	△100,000,000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	192,786,520	19,385,000	173,401,520				
徴収不能引当金	△170,920,000		△170,920,000	純資産の部合計	1,365,569,407	1,678,653,337	△313,083,930
資産の部合計	3,528,082,180	3,795,352,976	△267,270,796	負債及び純資産の部合計	3,528,082,180	3,795,352,976	△267,270,796

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

該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)	定額法
無形固定資産(リース資産を除く)	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。

(3)引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済制度にかかる期末退職金要支給額及び法人規定の退職給与積立期末要支給額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人の採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済の退職共済制度、法人規定の退職給与制度

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)
- (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 法人本部拠点(社会福祉事業)

「本部」

イ さんすい園拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホームさんすい園」

「デイサービスセンターさんすい」

「ホームヘルプステーションさんすい」

「グループホーム薬師のさと」

「さんすい園居宅介護支援事業」

- 「藍高齢者支援センター」
- ウ ケアハウス拠点(社会福祉事業)
- 「ケアハウスブルーさんすい」
- エ 保育所拠点(社会福祉事業)
- 「保育所あいの保育園」
- オ サンヒルズ(公益事業)
- 「サンヒルズ八景1番館」

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	812,314,400	0	304,696,000	507,618,400
建物	1,549,861,713	0	604,867,547	944,994,166
合計	2,362,176,113	0	909,563,547	1,452,612,566

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)	507,618,400円
建物(基本財産)	827,614,857円
土地(その他の固定資産)	55,000,000円
建物(その他の固定資産)	910,641,765円
構築物(その他の固定資産)	377,871,448円
計	2,678,746,470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)	1,834,830,376円
計	1,834,830,376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)	1,654,198,548	709,204,382	944,994,166
建物	946,760,000	36,100,635	910,659,365
構築物	433,783,808	38,183,039	395,600,769
機械及び装置	257,895,060	174,974,611	82,920,449
車輛運搬具	3,556,701	1,144,922	2,411,779
器具及び備品	36,563,562	29,782,835	6,780,727
ソフトウェア	140,400	2,340	138,060
合計	3,332,898,079	989,392,764	2,343,505,315

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	106,770,414	0	106,770,414
未収金	1,660	0	1,660
未収補助金	14,340,545	0	14,340,545
その他の固定資産	192,786,520	170,920,000	21,866,520
合計	313,899,139	170,920,000	142,979,139

11. 満期保有目的の債権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

サービス付き高齢者住宅「サンヒルズ八景1番館」に係る金融機関取引において未払利息の計上は行っていない。

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

- (1) サービス付き高齢者住宅「サンヒルズ八景1番館」に係る固定資産の取得価額及び減価償却費、建設を請け負った建設会社との債権債務については、下表のとおり計上している。

(単位：円)

取引	当法人の帳簿計上額
開発工事	〔構築物〕
	取得価額 388,500,000
	減価償却累計額 <u>10,628,552</u>
	当期末残高 <u>377,871,448</u>
新築工事	〔建物〕
	取得価額 945,000,000
	減価償却累計額 <u>34,358,235</u>
	当期末残高 <u>910,641,765</u>
合計	取得価額 1,333,500,000
	減価償却累計額 <u>44,986,787</u>
	当期末残高 <u>1,288,513,213</u>
	当期減価償却費 31,174,500
債権債務	当法人の帳簿計上額
	〔長期未払金〕
	132,839,520

(注)記載金額は税込金額で記載している。

- (2) サービス付き高齢者向け住宅「サンヒルズ八景1番館」に係る固定資産について減損会計の適用をしていない。