

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	1,135,040,000	1,133,127,308	1,912,692	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	児童福祉事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	0	0	0	
	就労支援事業収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
	生活保護事業収入	0	0	0	
	医療事業収入	0	0	0	
	〇〇事業収入	0	0	0	
	〇〇収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	39,000	59,225	-20,225	
	経常経費寄附金収入	40,000	60,000	-20,000	
	受取利息配当金収入	48,000	46,843	1,157	
	その他の収入	3,287,000	3,290,628	-3,628	
	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)	1,138,454,000	1,136,584,004	1,869,996	
	支出				
	人件費支出	712,222,000	709,108,368	3,113,632	
事業費支出	140,849,000	138,808,293	2,040,707		
事務費支出	137,625,000	134,905,280	2,719,720		
就労支援事業支出	0	0	0		
授産事業支出	0	0	0		
〇〇支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	4,296,000	4,270,983	25,017		
支払利息支出	7,806,000	7,799,011	6,989		
その他の支出	20,000	20,000	0		
流動資産評価損等による資金減少額	6,000	6,000	0		
事業活動支出計(2)	1,002,824,000	994,917,935	7,906,065		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	135,630,000	141,666,069	-6,036,069		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,047,000	1,025,000	22,000	
	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	570,000	588,000	-18,000	
	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)	1,617,000	1,613,000	4,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	25,101,000	25,100,000	1,000	
	固定資産取得支出	11,300,000	11,294,164	5,836	
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	1,284,000	1,279,731	4,269		
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)	37,685,000	37,673,895	11,105		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-36,068,000	-36,060,895	-7,105		
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	161,000	160,876	124	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	161,000	160,876	124	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,196,000	11,196,000	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	443,000	441,600	1,400		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	11,639,000	11,637,600	1,400		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-11,478,000	-11,476,724	-1,276		
予備費支出(10)	2,964,000	0	2,964,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	85,120,000	94,128,450	-9,008,450		
前期末支払資金残高(12)	390,808,000	317,816,861	72,991,139		
当期末支払資金残高(11)+(12)	475,928,000	411,945,311	63,982,689		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,133,127,308	0	1,133,127,308
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	〇〇事業収益	0	0	0
	〇〇収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	60,000	0	60,000
	その他の収益	50,880	0	50,880
	サービス活動収益計(1)	1,133,238,188	0	1,133,238,188
	費用			
	人件費	709,389,092	0	709,389,092
	事業費	138,808,293	0	138,808,293
	事務費	134,905,280	0	134,905,280
	就労支援事業費用	0	0	0
授産事業費用	0	0	0	
〇〇費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	4,270,983	0	4,270,983	
減価償却費	122,603,429	0	122,603,429	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,627,621	0	-33,627,621	
徴収不能額	6,000	0	6,000	
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)	1,076,355,456	0	1,076,355,456	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	56,882,732	0	56,882,732	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	59,225	0	59,225
	受取利息配当金収益	46,843	0	46,843
	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	3,239,748	0	3,239,748
	サービス活動外収益計(4)	3,345,816	0	3,345,816
	費用			
	支払利息	7,799,011	0	7,799,011
	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	20,000	0	20,000	
サービス活動外費用計(5)	7,819,011	0	7,819,011	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,473,195	0	-4,473,195	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,409,537	0	52,409,537	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,025,000	0	1,025,000
	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	18,000	0	18,000
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	1,043,000	0	1,043,000
	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	2	0	2	
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	1,095,000	0	1,095,000	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	40,391,134	0	40,391,134	
特別費用計(9)	41,486,136	0	41,486,136	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-40,443,136	0	-40,443,136	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,966,401	0	11,966,401	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	561,637,654	0	561,637,654
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	573,604,055	0	573,604,055
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	573,604,055	0	573,604,055

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	449,356,903	0	449,356,903	流動負債	140,263,685	0	140,263,685
現金預金	275,979,002	0	275,979,002	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	37,276,821	0	37,276,821
事業未収金	168,419,713	0	168,419,713	その他の未払金	0	0	0
未収金	9,880	0	9,880	支払手形	0	0	0
未収補助金	1,581,312	0	1,581,312	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	18,000	0	18,000	1年以内返済予定設備資金借入金	53,962,000	0	53,962,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,196,000	0	11,196,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,694,093	0	1,694,093
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	134,771	0	134,771
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	1,436,066	0	1,436,066	前受収益	0	0	0
前払金	1,912,930	0	1,912,930	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	36,000,000	0	36,000,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0		0	0	0
仮払金	0	0	0		0	0	0
その他の流動資産	0	0	0		0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0		0	0	0
固定資産	2,319,494,324	0	2,319,494,324	固定負債	1,183,779,547	0	1,183,779,547
基本財産	2,042,821,970	0	2,042,821,970	設備資金借入金	1,026,688,000	0	1,026,688,000
土地	298,331,744	0	298,331,744	長期運営資金借入金	145,266,000	0	145,266,000
建物	1,739,490,226	0	1,739,490,226	リース債務	6,371,387	0	6,371,387
定期預金	5,000,000	0	5,000,000	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	5,454,160	0	5,454,160
	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	276,672,354	0	276,672,354	長期預り金	0	0	0
土地	200,053,818	0	200,053,818	その他の固定負債	0	0	0
建物	15,384,664	0	15,384,664		0	0	0
構築物	11,500,643	0	11,500,643		0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	1,324,043,232	0	1,324,043,232
車輛運搬具	1,397,633	0	1,397,633	純資産の部	0	0	0
器具及び備品	29,303,316	0	29,303,316	基本金	157,086,000	0	157,086,000
建設仮勘定	462,240	0	462,240	国庫補助金等特別積立金	714,117,940	0	714,117,940
有形リース資産	2,952,352	0	2,952,352	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	5,113,128	0	5,113,128	次期繰越活動増減差額	573,604,055	0	573,604,055
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	11,966,401	0	11,966,401
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	5,454,160	0	5,454,160				
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,000,000	0	5,000,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	50,400	0	50,400				
				純資産の部合計	1,444,807,995	0	1,444,807,995
資産の部合計	2,768,851,227	0	2,768,851,227	負債及び純資産の部合計	2,768,851,227	0	2,768,851,227

財務諸表に対する注記（法人全体）

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
 - ・定額法による
 - ・残存価額は0円（備忘価額1円）
 - ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
使用し続けている資産は、新社会福祉法人会計基準移行時に一括償却済
 - ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価額は0円
 - ・リース資産
 - 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
財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職給付制度に加入する職員の期末要支給額を計上
 - ・賞与引当金
当該会計年度末までに発生していると認められる賞与見積り額を計上

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より新社会福祉法人会計基準（平成23年度制定）に移行

- ・建物（基本財産）
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産の残存価額調整による過年度修正額（特別損失）
1,202,882円
- ・車両運搬具
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産の残存価額調整による過年度修正額（特別損失）
759,660円
- ・器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産の残存価額調整による過年度修正額（特別損失）
2,046,824円
- ・国庫補助金等特別積立金
平成19年3月31日以前に積立てた旧社会福祉法人会計基準方式からの過年度修正額（特別損失）
36,381,768円

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済
- (2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会 退職共済給付金事業
- (3) 静岡商工会議所 特定退職金共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 財務諸表等
 - ・資金収支計算書、事業区分資金収支内訳表、拠点区分資金収支計算書、拠点区分資金収支明細書
 - ・事業活動計算書、事業区分事業活動内訳表、拠点区分事業活動計算書、拠点区分事業活動明細書
 - ・貸借対照表、事業区分貸借対照表内訳表、拠点区分貸借対照表
 - ※社会福祉事業のみのため資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表は作成していない
- (2) 拠点区分、サービス区分
 - ①法人本部拠点区分
 - ・法人本部
 - ②厚生苑清流の郷拠点区分
 - ・特別養護老人ホーム厚生苑清流の郷
 - ・厚生苑ショートステイ清流の郷
 - ・厚生苑デイサービスセンター清流の郷
 - ・厚生苑デイサービスセンターみずほの郷
 - ・厚生苑ケアマネジメントサービス
 - ③厚寿苑拠点区分
 - ・特別養護老人ホーム J A 厚寿苑
 - ・ J A 厚寿苑ショートステイ
 - ・ J A 厚寿苑デイサービスセンター
 - ・ J A 厚寿苑ケアマネジメントサービス

- ④厚生苑 J A さくらの郷拠点区分
- ・厚生苑デイサービスセンター J A さくらの郷
 - ・厚生苑ホームヘルプサービス J A さくらの郷
 - ・静岡市葵区域西地域包括支援センター

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	298,331,744	0	0	298,331,744
建物	1,842,055,591	2,698,920	105,264,285	1,739,490,226
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	2,145,387,335	2,698,920	105,264,285	2,042,821,970

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金また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

担保に供している資産の種類及び金額

土地（基本財産）	273,834,924 円
建物（基本財産）	1,572,141,352 円
計	1,845,976,276 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	1,080,650,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	156,462,000 円
計	1,237,112,000 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）	2,408,590,580	669,100,354	1,739,490,226
建物（その他の固定資産）	23,169,996	7,785,332	15,384,664
構築物	12,630,300	1,129,657	11,500,643
車両運搬具	21,257,927	19,860,294	1,397,633
器具及び備品	89,179,903	59,876,587	29,303,316
有形リース資産	3,466,112	513,760	2,952,352
無形リース資産	5,879,099	765,971	5,113,128
合計	2,564,173,917	759,031,955	1,805,141,962

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

(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
	0	0	0

(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
合計	0	0	0

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(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				

取引条件および取引条件の決定方針等

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産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況を明らかにするために必要な事項

新社会福祉法人会計基準（平成23年度制定）の移行に伴う経理規程の改定（平成27年4月1日）