

平成28年度

決 算 報 告 書

自:平成28年04月01日

至:平成29年03月31日

社会福祉法人 柳愛会

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

第一号第一様式

Page: 1

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	505,340,000	502,318,029	3,021,971	
	借入金利息補助金収入	288,000	288,600	-600	
	経常経費寄附金収入	330,000	350,000	-20,000	
	受取利息配当金収入	90,000	65,416	24,584	
	その他の収入	8,424,000	9,004,023	-580,023	
	事業活動収入計 (1)	514,472,000	512,026,068	2,445,932	
	支出				
	人件費支出	349,860,000	348,848,433	1,011,567	
	事業費支出	87,097,000	85,057,080	2,039,920	
事務費支出	55,309,000	53,805,408	1,503,592		
支払利息支出	290,000	288,600	1,400		
事業活動支出計 (2)	492,556,000	487,999,521	4,556,479		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,916,000	24,026,547	-2,110,547		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	5,097,000	-5,097,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	5,097,000	-5,097,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,400,000	7,400,000	0	
	固定資産取得支出	9,247,000	9,231,004	15,996	
施設整備等支出計 (5)	16,647,000	16,631,004	15,996		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-16,647,000	-11,534,004	-5,112,996		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	4,949,000	4,897,534	51,466	
	その他の活動支出計 (8)	4,949,000	4,897,534	51,466	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-4,949,000	-4,897,534	-51,466	
予備費 (10)	2,569,000	0	2,569,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,249,000	7,595,009	-9,844,009		
前期末支払資金残高 (12)	378,866,106	378,866,106	0		
当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	376,617,106	386,461,115	-9,844,009		

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

第二号第一様式

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	502,318,029	497,295,129	5,022,900
		経常経費寄附金収益	350,000	663,170	-313,170
		サービス活動収益計 (1)	502,668,029	497,958,299	4,709,730
	費用	人件費	352,006,231	422,130,739	-70,124,508
		事業費	85,057,080	88,265,067	-3,207,987
		事務費	53,805,408	58,467,242	-4,661,834
		減価償却費	37,680,501	37,542,497	138,004
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,199,618	-16,189,670	-9,948
		支払利息	288,600	384,800	-96,200
		サービス活動費用計 (2)	512,638,202	590,600,675	-77,962,473
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-9,970,173	-92,642,376	82,672,203	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	288,600	384,800	-96,200
		受取利息配当金収益	65,416	71,625	-6,209
		その他のサービス活動外収益	10,577,543	12,775,258	-2,197,715
		サービス活動外収益計 (4)	10,931,559	13,231,683	-2,300,124
	費用	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	10,931,559	13,231,683	-2,300,124	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	961,386	-79,410,693	80,372,079	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,097,000	0	5,097,000
		その他の特別収益	194,400	0	194,400
		特別収益計 (8)	5,291,400	0	5,291,400
	費用	固定資産売却損・処分損	808,506	5	808,501
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	-485,100	0	-485,100
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,097,000	0	5,097,000
	特別費用計 (9)	5,420,406	5	5,420,401	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-129,006	-5	-129,001	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	832,380	-79,410,698	80,243,078	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	90,229,888	169,640,586	-79,410,698
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	91,062,268	90,229,888	832,380
		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)	91,062,268	90,229,888	832,380

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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
流動資産	401,174,134	405,331,829	-4,157,695	流動負債	49,032,211	64,098,171	-15,065,960
現金預金	324,503,963	319,296,834	5,207,129	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,427,217	22,896,412	-11,469,195
事業未収金	76,332,113	85,563,648	-9,231,535	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	170,000	0	170,000	役員等短期借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	7,400,000	7,400,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
診療・診療費等材料	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	未払費用	0	0	0
仕掛品	0	0	0	預り金	0	23,284	-23,284
原材料	0	0	0	職員預り金	3,285,802	3,546,027	-260,225
立替金	168,058	153,357	14,701	前受金	0	0	0
前払金	0	317,990	-317,990	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	26,919,192	30,232,448	-3,313,256
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	固定負債	45,641,590	52,492,039	-6,850,449
その他の流動資産	0	0	0	設備資金借入金	7,400,000	14,800,000	-7,400,000
徴収不能引当金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
固定資産	815,291,505	843,805,557	-28,514,052	リース債務	0	0	0
基本財産	749,439,054	781,465,251	-32,026,197	役員等長期借入金	0	0	0
土地	118,509,000	118,509,000	0	退職給付引当金	38,241,590	37,692,039	549,551
建物	630,930,054	662,956,251	-32,026,197	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	65,852,451	62,340,306	3,512,145	負債の部合計	94,673,801	116,590,210	-21,916,409
土地	10,374	10,374	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	699,766,823	699,766,823	0
構築物	6,020,158	7,317,227	-1,297,069	基本金	699,766,823	699,766,823	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	330,962,747	342,550,465	-11,587,718
車両運搬具	616,279	1,304,931	-688,652	国庫補助金等特別積立金(整備)	330,962,747	342,550,465	-11,587,718
器具及び備品	19,676,114	14,728,799	4,947,315	国庫補助金等特別積立金(償補)	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	299,936	299,936	0	次期繰越活動増減差額	91,062,268	90,229,888	832,380
ソフトウェア	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	832,380	-79,410,698	80,243,078
無形リース資産	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	90,229,888	169,640,586	-79,410,698
投資有価証券	1,000	0	1,000	純資産の部合計	1,121,791,838	1,132,547,176	-10,755,338
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	38,241,590	37,692,039	549,551				
長期預り金積立資産	0	0	0				
積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	987,000	987,000	0				
資産の部合計	1,216,465,639	1,249,137,386	-32,671,747	負債及び純資産の部合計	1,216,465,639	1,249,137,386	-32,671,747

計算書類に対する注記(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方法
・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
 - (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、福島県社会福祉協議会退職共済制度の掛金相当額を計上している。
・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金額を計上している。
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
福島県社会福祉協議会退職共済制度を採用している。
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当法人が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一様式、第二号一様式、第三号一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(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) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、公益事業は、作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業区分を設けていないため、作成していない。
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - 「介護福祉施設」
 - 「短期入所生活介護」
 - 「通所介護」
 - 「訪問介護」
 - 「居宅介護支援事業」
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	118,509,000	0	0	118,509,000
建物	662,956,251	0	32,026,197	630,930,054
定期預金	0	0	0	0
合計	781,465,251	0	32,026,197	749,439,054

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)	118,509,000 円
建物(基本財産)	630,930,054 円
計	749,439,054 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定を含む)	14,800,000 円
運転資金借入金	0 円
計	14,800,000 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	118,509,000	0	118,509,000
建物(基本財産)	1,379,874,620	748,944,566	630,930,054
土地	10,374	0	10,374
構築物	79,691,482	73,671,324	6,020,158
車輛運搬具	19,406,576	18,790,295	616,279
器具及び備品	118,681,526	98,196,908	19,676,114
器具及び備品(無形)	0	0	0
合計	1,716,173,578	939,603,093	775,761,979

- 10 債権額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。
該当なし

	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	76,332,113	0	76,332,113
未収補助金	170,000	0	170,000
合計	76,502,113	0	76,502,113

- 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。
該当なし

- 12 関連当事者との取引に内容
関連当事者との取引に内容は以下のとおりである。
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
状況を明らかにするために必要な事項
該当なし