

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	500,345,000	446,381,680	53,963,320	
	老人福祉事業収入			0	
	児童福祉事業収入	15,716,000	16,601,900	-885,900	
	保育事業収入			0	
	就労支援事業収入			0	
	障害福祉サービス等事業収入			0	
	生活保護事業収入			0	
	医療事業収入			0	
	その他の事業収入	84,938,000	85,796,330	-858,330	
	収入			0	
	借入金利息補助金収入	1,680,000	1,680,000	0	
	経常経費寄附金収入	400,000	423,000	-23,000	
	受取利息配当金収入	137,000	123,136	13,864	
	その他の収入	630,000	436,811	193,189	
	流動資産評価益等による資金増加額			0	
	事業活動収入計(1)	603,846,000	551,442,857	52,403,143	
支出					
人件費支出	416,302,000	354,162,978	62,139,022		
事業費支出	104,410,000	96,174,011	8,235,989		
事務費支出	49,468,000	42,996,373	6,471,627		
就労支援事業支出			0		
授産事業支出			0		
支出			0		
利用者負担軽減額			0		
支払利息支出	1,680,000	1,680,000	0		
その他の支出	0	511,000	-511,000		
流動資産評価損等による資金減少額			0		
事業活動支出計(2)	571,860,000	495,524,362	76,335,638		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,986,000	55,918,495	-23,932,495		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	9,700,000	9,700,000	0	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入	0	297,108	-297,108	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	9,700,000	9,997,108	-297,108	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,500,000	17,500,000	0	
	固定資産取得支出	210,000	207,000	3,000	
固定資産除却・廃棄支出			0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		
その他の施設整備等による支出			0		
施設整備等支出計(5)	17,710,000	17,707,000	3,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,010,000	-7,709,892	300,108		
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	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入			0	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
長期貸付金支出			0		
投資有価証券取得支出			0		
積立資産支出	1,013,000	964,160	48,840		
その他の活動による支出			0		
その他の活動支出計(8)	1,013,000	964,160	48,840		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,013,000	-964,160	48,840		
予備費支出(10)	×××		×××		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,963,000	47,244,443	-24,281,443		
前期末支払資金残高(12)		643,238,232	643,238,232		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,963,000	690,482,675	667,519,675		

(注) 予備費支出 ×××円は 支出に充当使用した額である。

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	446,422,880	451,194,756	-4,771,876
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益	16,601,900	15,822,300	779,600
	保育事業収益			
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	その他の事業収益	85,796,330	58,942,254	26,854,076
	収益			
	経常経費寄附金収益	423,000	415,000	8,000
	その他の収益			
サービス活動収益計(1)	549,244,110	526,374,310	22,869,800	
費用	人件費	355,127,138	333,450,914	21,676,224
	事業費	96,174,011	101,675,188	-5,501,177
	事務費	42,996,374	45,642,172	-2,645,798
	就労支援事業費用			
	授産事業費用			
	費用			
	利用者負担軽減額	41,200	48,846	-7,646
	減価償却費	46,888,095	54,959,983	-8,071,888
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,654,680	-33,654,680	0
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	507,572,138	502,122,423	5,449,715	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,671,972	24,251,887	17,420,085	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,680,000	1,890,000	-210,000
	受取利息配当金収益	123,136	149,952	-26,816
	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	436,811	15,765,066	-15,328,255
	サービス活動外収益計(4)	2,239,947	17,805,018	-15,565,071
	費用			
支払利息	1,680,000	1,890,000	-210,000	
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	511,000	0	511,000	
サービス活動外費用計(5)	2,191,000	1,890,000	301,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	48,947	15,915,018	-15,866,071	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,720,919	40,166,905	1,554,014	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,700,000	9,700,000	0
		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	0	58,638	-58,638
	その他の特別収益			0	
	特別収益計(8)		9,700,000	9,758,638	-58,638
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
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					
災害損失					
その他の特別損失	0	147,073,714	-147,073,714		
特別費用計(9)		1	147,073,714	-147,073,713	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,699,999	-137,315,076	147,015,075	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		51,420,918	-97,148,171	148,569,089	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		348,999,818	468,147,989	-119,148,171
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		400,420,736	370,999,818	29,420,918
	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	22,000,000	-22,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		400,420,736	348,999,818	51,420,918

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	709,141,300	662,845,079	46,296,221	流動負債	36,158,625	19,606,847	16,551,778
現金預金	616,343,421	585,154,317	31,189,104	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	15,966,661	17,488,557	-1,521,896
事業未収金	92,690,619	77,599,482	15,091,137	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				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	17,500,000		17,500,000
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				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				未払費用			
商品・製品				預り金	612,320	547,205	65,115
仕掛品				職員預り金	2,079,644	1,571,085	508,559
原材料				前受金			
立替金	23,260	7,280	15,980	前受収益			
前払金	84,000	84,000		仮受金			
前払費用				賞与引当金			
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							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,789,889,817	1,837,737,882	-47,848,065	固定負債	113,249,640	149,119,500	-35,869,860
基本財産	1,694,820,829	1,738,904,191	-44,083,362	設備資金借入金	105,000,000	140,000,000	-35,000,000
土地	1,034,000,000	1,034,000,000		長期運営資金借入金			
建物	660,820,829	704,904,191	-44,083,362	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	8,249,640	9,119,500	-869,860
その他の固定資産	95,068,988	98,833,691	-3,764,703	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物	2,074,658	2,395,702	-321,044				
機械及び装置				負債の部合計	149,408,265	168,726,347	-19,318,082
車輛運搬具	3	4	-1	純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,977,171	8,083,861	-2,106,690	基本金	421,639,000	421,639,000	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	1,450,551,116	1,484,205,796	-33,654,680
有形リース資産				その他の積立金	77,012,000	77,012,000	
権利	535,080	535,080		積立金			
ソフトウェア	42,500	212,500	-170,000	次期繰越活動増減差額	400,420,736	348,999,818	51,420,918
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	51,420,918	-97,148,171	148,569,089
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	8,249,640	9,119,500	-869,860				
長期預り金積立資産							
修繕積立資産	47,012,000	47,012,000					
備品購入積立資産	15,000,000	15,000,000					
人件費積立資産	15,000,000	15,000,000					
差入保証金	14,000	14,000					
長期前払費用							
その他の固定資産	1,163,936	1,461,044	-297,108	純資産の部合計	2,349,622,852	2,331,856,614	17,766,238
資産の部合計	2,499,031,117	2,500,582,961	-1,551,844	負債及び純資産の部合計	2,499,031,117	2,500,582,961	-1,551,844

財務諸表に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 練馬豊成会

1 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法により減価償却を実施している。

無形固定資産

定額法により減価償却を実施している。

(2)退職給付引当金の計上基準

独立行政法人 福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

毎期規定に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用に計上している。

東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在職者にかかる掛金累計額を退職給付引当資産に計上するとともに、資産計上額

と同額を退職給付引当金に計上している。

独立行政法人 勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

毎月規定に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用に計上している。

(3)国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、その金額を

国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、その資産部分の費用化に

伴い、取崩を実施している。

(4)消費税の取り扱い

消費税の会計処理として、税込方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 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、下記の制度に加入している

独立行政法人 福祉医療機構が運営する社会福祉職員等退職手当共済法に

基づく退職手当共済制度

東京都社会福祉協議会が運営する、東京都社会福祉協議会従事者共済会

独立行政法人 勤労者退職金共済機構・中小企業退職金共済事業本部が運営する

中小企業退職金共済制度

4 法人が作成する財務諸表等とサービス区分

(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)事業区分別財務諸表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3)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)拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5)フローラ石神井公園拠点区分事業活動明細書

(6)フローラ石神井公園拠点区分資金収支明細書

(7)当法人が実施する事業区分における各拠点区分の内訳

<社会福祉事業区分>

1、フローラ石神井公園拠点区分

ア、本部

イ、特別養護老人ホーム フローラ石神井公園

ウ、短期入所生活介護施設 フローラ石神井公園

エ、サービスセンター フローラ石神井公園

オ、居宅介護支援事業所 フローラ石神井公園

カ、在宅介護支援センター フローラ石神井公園

2、こどもフローラ拠点区分

3、上石神井在宅支援センター拠点区分

<公益事業区分>

1、石神井敬老館拠点区分

2、上石神井敬老館拠点区分

5 基本財産の増減の内容及び金額

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	1,034,000,000			1,034,000,000
建物	704,904,191		44,083,362	660,820,829
合計	1,738,904,191		44,083,362	1,694,820,829

6 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取り崩し

(1)基本金の取崩額

該当なし

(2)国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩

建物 該当なし

構築物 該当なし

器具および備品 該当なし

7 担保に供している資産

土地 練馬区下石神井三丁目622番2

面積 4730.2 m²

帳簿価格 1,034,000,000円

建物 練馬区下石神井三丁目622番地2

鉄筋コンクリート3階建て

面積 1階 1,547.01 m²

2階 1,579.37 m²

3階 1,579.37 m²

合計 4705.75 m²

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 基本財産	1,304,418,355	643,597,526	660,820,829
構築物	6,227,214	4,152,556	2,074,658
車両運搬具	8,859,358	8,859,355	3
器具及び備品	115,606,812	109,629,643	5,977,169
ソフトウェア	1,254,750	1,212,250	42,500
合計	1,436,366,489	767,451,330	668,915,159

9 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

10 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

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な後発事象

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 その他の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