

資金収支計算書

(自)平成27年4月01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					
		介護保険事業収入	577,900,460	576,354,192	1,546,268	
		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	
		その他の事業収入	32,012,697	32,090,801	78,104	
		借入金利息補助金収入	3,330,470	3,330,470	0	
		経常経費寄附金収入	0	121,200	121,200	
		受取利息配当金収入	15,920	26,908	10,988	
		その他の収入	4,925,113	5,007,924	82,811	
		事業活動収入計(1)	618,184,660	616,931,495	1,253,165	
		支				
	人件費支出	478,875,142	468,889,637	9,985,505		
	事業費支出	84,535,000	86,504,628	1,969,628		
	事務費支出	58,496,500	52,749,264	5,747,236		
	その他の事業支出	0	434,099	434,099		
	利用者負担軽減額	0	217,228	217,228		
	徴収不能額	0	0	0		
	支払利息支出	5,806,000	6,954,955	1,148,955		
	その他の支出	3,040,000	3,144,927	104,927		
	雑支出	0	0	0		
	事業活動支出計(2)	630,752,642	618,894,738	11,857,904		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,567,982	1,963,243	10,604,739		
施設整備等による収支	収					
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		施設整備等補助金収入	2,011,000	2,011,000	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	2,011,000	2,011,000	0	
		支				
		設備資金借入金元金償還支出	32,870,000	32,870,000	0	
		固定資産取得支出	0	4,053,962	4,053,962	
		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	0	534,240	534,240		
	施設整備等支出計(5)	32,870,000	37,458,202	4,588,202		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	30,859,000	35,447,202	4,588,202		
その他の活動による収支	収					
		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	
		積立資産取崩収入	0	5,392,006	5,392,006	
		事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
		事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動等収入計(7)	0	5,392,006	5,392,006	
		支				
		長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		積立資産支出	0	3,447,470	3,447,470	
		事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
	事業区分間繰入金支出	0	0	0		
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
	その他の活動による支出	33,020,000	33,020,638	638		
	その他の活動支出計(8)	33,020,000	36,468,108	3,448,108		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,020,000	31,076,102	1,943,898		
	予備費(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	76,446,982	68,486,547	7,960,435		
	前期末支払資金残高(12)	346,540,183	346,540,183	0		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	270,093,201	278,053,636	7,960,435		

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	576,354,192	602,658,903	26,304,711
	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
	その他の事業収益	32,090,801	32,710,639	619,838
	経常経費寄附金収益	121,200	1,072,500	951,300
	その他の収益	45,948	974,710	928,762
	サービス活動収益計(1)	608,612,141	637,416,752	28,804,611
費用	人件費	467,435,101	475,360,296	7,925,195
	事業費	86,504,628	88,863,116	2,358,488
	事務費	52,749,264	59,238,954	6,489,690
	その他の事業費	434,099	430,130	3,969
	利用者負担軽減額	217,228	137,556	79,672
	減価償却費	60,514,786	62,301,238	1,786,452
	国庫補助金等特別積立金取崩額	32,208,066	32,208,066	0
	徴収不能額	0	0	0
	引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	635,647,040	654,123,224	18,476,184
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,034,899	16,706,472	10,328,427	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	3,330,470	3,603,830	273,360
	受取利息配当金収益	26,908	30,810	3,902
	有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	3,819,400	4,424,350	604,950
	雑収益	1,142,576	1,223,866	81,290
	サービス活動外収益(4)	8,319,354	9,282,856	963,502
	費用			
	支払利息	6,954,955	7,513,745	558,790
	有価証券売却損	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	3,144,927	3,406,794	261,867	
雑損失	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	10,099,882	10,920,539	820,657	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,780,528	1,637,683	142,845	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,815,427	18,344,155	10,471,272	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,011,000	2,011,000	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,011,000	2,011,000	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益(8)	2,011,000	2,011,000	0
	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	0	0	0	
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	2,011,000	2,011,000	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
その他特別損失	33,020,638	0	33,020,638	
特別費用(9)	35,031,638	2,011,000	33,020,638	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,020,638	0	33,020,638	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	61,836,065	18,344,155	43,491,910	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	178,105,998	196,450,153	18,344,155
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	116,269,933	178,105,998	61,836,065
	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)	116,269,933	178,105,998	61,836,065

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	301,917,317	369,565,853	67,648,536	流動負債	69,874,921	68,546,910	1,328,011
現金預金	216,259,590	282,979,355	66,719,765	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	19,057,403	15,224,600	3,832,803
事業未収金	82,254,139	83,462,986	1,208,847	その他の未払金	0	3,374,248	3,374,248
未収金	232,859	495,740	262,881	支払手形	0	0	0
未収補助金	194,201	134,318	59,883	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	32,870,000	32,870,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	1,294,268	1,555,835	261,567	1年以内返済予定リース債務	534,240	534,240	0
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	86,316	86,316
商品・製品	0	0	0	預り金	700	44,722	44,022
仕掛品	0	0	0	職員預り金	4,805,578	4,295,784	509,794
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	577,381	535,574	41,807	前受収益	0	0	0
前払金	445,719	0	445,719	借入金	0	0	0
前払費用	659,160	377,045	282,115	賞与引当金	12,607,000	12,117,000	490,000
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	25,000	25,000				
仮払金	0	0	0				
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	2,537,183,876	2,592,819,116	55,635,240	固定負債	377,355,506	409,934,162	32,578,656
基本財産	2,466,305,220	2,518,149,541	51,844,321	設備資金借入金	359,810,000	392,680,000	32,870,000
土地	1,535,439,100	1,535,439,100	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	930,866,120	982,710,441	51,844,321	リース債務	1,380,120	1,914,360	534,240
定期預金	0	0	0	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	16,165,386	15,339,802	825,584
その他の固定資産	70,878,656	74,669,575	3,790,919	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	9,032,673	8,035,812	996,861	その他の固定負債	0	0	0
構築物	39,895,239	44,146,035	4,250,796				
機械及び装置	329,167	379,167	50,000				
車両運搬具	1,343,334	1,756,667	413,333				
器具及び備品	1,413,749	1,951,490	537,741				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	2,457,504	2,778,048	320,544				
権利	152,880	152,880	0	負債の部合計	447,230,427	478,481,072	31,250,645
ソフトウェア	88,724	129,674	40,950				
				純資産の部			
無形リース資産	0	0	0	基本金	1,763,302,491	1,763,302,491	0
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	512,298,342	542,495,408	30,197,066
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	16,165,386	15,339,802	825,584	次期繰越活動収支差額	116,269,933	178,105,998	61,836,065
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	(61,836,065)	(18,344,155)	(40,325,746)
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	2,391,870,766	2,483,903,897	92,033,131
資産の部合計	2,839,101,193	2,962,384,969	123,283,776	負債及び純資産の部合計	2,839,101,193	2,962,384,969	123,283,776

注記事項

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価方法及び評価基準

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員の賞与の支払に備えるため、当法人経理規程第55条に基づき、当該会計年度負担見込額を計上している。

退職給付引当金 職員の退職金の支給に備えるため、当法人経理規程第54条に基づき、当該会計年度までに負担すべき額を退職給付引当金として計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産並びに無形固定資産 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、残存価格を零とする定額法によっている。

2 法人が採用する退職給付制度

当法人は、東京都社会福祉協議会が運営する従業者共済会及び福祉医療機構退職手当共済制度に加入。

3 法人が作成する財務諸表等とサービス区分

当法人の作成する財務諸表等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）

当法人では全ての拠点が社会福祉事業に該当するので作成しない。

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア こぐれの里拠点（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設こぐれの里」

「短期入所生活介護こぐれの里」

イ こぐれの杜拠点（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設こぐれの杜」

「短期入所生活介護こぐれの杜」

4 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	1,535,439,100	0	0	1,535,439,100
建物	982,710,441	0	51,844,321	930,866,120
合計	2,518,149,541	0	51,844,321	2,466,305,220

5 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

国庫補助金等特別積立金の取崩

減価償却費のうち国庫補助金等に相当する額の取崩

32,208,066 円

6 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)	1,535,439,100 円
建物 (基本財産)	930,866,120 円
計	2,466,305,220 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年以内返済予定額を含む) 392,680,000 円

7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	1,379,637,121	448,771,001	930,866,120
(有形固定資産)			
建物	32,333,722	23,301,049	9,032,673
構築物	76,929,632	37,034,393	39,895,239
器械及び装置	500,000	170,833	329,167
車両運搬具	2,480,000	1,136,666	1,343,334
器具及び備品	36,508,733	35,094,984	1,413,749
有形リース資産	3,205,440	747,936	2,457,504
電話加入権	152,880	0	152,880
(無形固定資産)			
ソフトウェア	204,750	116,026	88,724
合計	1,531,952,278	546,372,888	985,579,390

- 8 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
- 9 関連当事者との取引の内容
該当なし
- 10 重要な偶発債務
該当なし
- 11 重要な後発事象
該当なし
- 12 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

事業活動計算書 特別増減の部 費用 その他特別損失は、こぐれの杜拠点における平成 26 年 10 月より平成 27 年 3 月までの職員の人員欠如に伴う介護報酬の 3 割返還による過年度修正損である。