

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	790,349,000	821,151,962	△ 30,802,962		
	借入金利息補助金収入	178,000	175,840	2,160		
	経常経費寄附金収入		500,000	△ 500,000		
	受取利息配当金収入		23,741	△ 23,741		
	その他の収入	1,120,000	2,674,315	△ 1,554,315		
	事業活動収入計(1)	791,647,000	824,525,858	△ 32,878,858		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	528,731,000	530,201,802	△ 1,470,802		
	事業費支出	129,086,000	113,725,689	15,360,311		
	事務費支出	74,065,000	68,308,296	5,756,704		
	支払利息支出	4,451,000	4,420,277	30,723		
	その他の支出		471,560	△ 471,560		
	事業活動支出計(2)	736,333,000	717,127,624	19,205,376		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,314,000	107,398,234	△ 52,084,234		
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	165,850,000	165,856,150	△ 6,150		
		施設整備等収入計(4)	165,850,000	165,856,150	△ 6,150	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	50,995,000	51,640,000	△ 645,000		
	固定資産取得支出	158,868,000	159,395,419	△ 527,419		
	施設整備等支出計(5)	209,863,000	211,035,419	△ 1,172,419		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 44,013,000	△ 45,179,269	1,166,269		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	2,200,000		2,200,000		
	その他の活動による収入	1,000,000	6,374,000	△ 5,374,000		
		その他の活動収入計(7)	3,200,000	6,374,000	△ 3,174,000	
	支出					
	積立資産支出	2,800,000	3,500,000	△ 700,000		
その他の活動による支出	1,000,000	4,104,000	△ 3,104,000			
	その他の活動支出計(8)	3,800,000	7,604,000	△ 3,804,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 600,000	△ 1,230,000	630,000		
	予備費支出(10)	2,200,000	—	2,200,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,501,000	60,988,965	△ 52,487,965		
	前期末支払資金残高(12)	241,415,956	207,149,866	34,266,090		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	249,916,956	268,138,831	△ 18,221,875		

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	821,151,962	723,210,945	97,941,017
	経常経費寄附金収益	500,000	0	500,000
	サービス活動収益計(1)	821,651,962	723,210,945	98,441,017
	費用			
	人件費	535,511,185	477,201,582	58,309,603
	事業費	113,725,689	103,946,751	9,778,938
	事務費	64,691,830	61,191,876	3,499,954
	減価償却費	82,514,775	73,542,720	8,972,055
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,551,162	△ 21,365,202	△ 185,960
サービス活動費用計(2)	774,892,317	694,517,727	80,374,590	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,759,645	28,693,218	18,066,427	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	175,840	200,960	△ 25,120
	受取利息配当金収益	23,741	21,277	2,464
	その他のサービス活動外収益	2,674,315	3,294,430	△ 620,115
	サービス活動外収益計(4)	2,873,896	3,516,667	△ 642,771
	費用			
	支払利息	4,420,277	4,326,060	94,217
	その他のサービス活動外費用	471,560	11,902	459,658
	サービス活動外費用計(5)	4,891,837	4,337,962	553,875
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,017,941	△ 821,295	△ 1,196,646
経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,741,704	27,871,923	16,869,781	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	229,854		229,854
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,038,505		1,038,505
特別費用計(9)	1,268,359	0	1,268,359	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,268,359	0	△ 1,268,359	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,473,345	27,871,923	15,601,422	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	459,217,891	434,745,968	24,471,923
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	502,691,236	462,617,891	40,073,345
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	3,500,000	3,400,000	100,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	499,191,236	459,217,891	39,973,345	

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	289,998,422	226,912,535	63,085,887	流動負債	93,349,953	36,282,114	57,067,839
現金預金	159,327,580	111,659,408	47,668,172	事業未払金	19,454,977	19,238,754	216,223
事業未収金	125,650,702	111,577,317	14,073,385	1年以内返済予定設備資金借入金	53,278,000		53,278,000
貯蔵品	2,603,600	1,945,506	658,094	預り金	5,231	5,231	0
立替金	483,426	616,594	△ 133,168	職員預り金	2,308,283	305,066	2,003,217
前払金	100,430	0	100,430	前受金	65,695	92,751	△ 27,056
前払費用	1,832,684	1,113,710	718,974	仮受金	25,405	120,867	△ 95,462
				賞与引当金	18,212,362	16,519,445	1,692,917
固定資産	1,394,150,493	1,476,307,229	△ 82,156,736	固定負債	684,142,215	783,241,591	△ 99,099,376
基本財産	1,070,266,264	1,123,300,336	△ 53,034,072	設備資金借入金	656,136,000	761,054,000	△ 104,918,000
土地	130,000,000	130,000,000	0	退職給付引当金	15,318,215	11,769,591	3,548,624
建物	656,909,653	678,991,857	△ 22,082,204	長期預り金	12,688,000	10,418,000	2,270,000
建物附属設備	280,356,611	311,308,479	△ 30,951,868	負債の部合計	777,492,168	819,523,705	△ 42,031,537
定期預金	3,000,000	3,000,000	0				
その他の固定資産	323,884,229	353,006,893	△ 29,122,664	純資産の部			
土地	72,289,275	72,289,275	0	基本金	14,000,000	14,000,000	0
建物	80,579,196		80,579,196	第1号基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物附属設備	67,369,615	12,279,544	55,090,071	第3号基本金	11,000,000	11,000,000	0
構築物	12,401,543	5,796,448	6,605,095	国庫補助金等特別積立金	362,565,511	383,078,168	△ 20,512,657
車両運搬具	6,516,811	7,342,153	△ 825,342	その他の積立金	30,900,000	27,400,000	3,500,000
器具及び備品	31,976,726	44,911,793	△ 12,935,067	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
建設仮勘定	0	165,629,581	△ 165,629,581	修繕積立金	13,900,000	10,400,000	3,500,000
権利	5,814,908	5,008,448	806,460	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	0
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	定期積立金	15,000,000	15,000,000	0
修繕積立資産	13,900,000	10,400,000	3,500,000	次期繰越活動増減差額	499,191,236	459,217,891	39,973,345
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	43,473,345	27,871,923	15,601,422
退職給付引当資産	15,318,215	11,769,591	3,548,624				
差入保証金	300,000	300,000	0				
定期積立資産	15,000,000	15,000,000	0				
その他の固定資産	417,940	280,060	137,880	純資産の部合計	906,656,747	883,696,059	22,960,688
資産の部合計	1,684,148,915	1,703,219,764	△ 19,070,849	負債及び純資産の部合計	1,684,148,915	1,703,219,764	△ 19,070,849

資金収支内訳表
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	814,254,300	6,897,662	821,151,962		821,151,962
	借入金利息補助金収入	175,840		175,840		175,840
	経常経費寄附金収入	500,000		500,000		500,000
	受取利息配当金収入	23,475	266	23,741		23,741
	その他の収入	2,674,315		2,674,315		2,674,315
	事業活動収入計(1)	817,627,930	6,897,928	824,525,858		824,525,858
	支出					
	人件費支出	521,438,493	8,763,309	530,201,802		530,201,802
	事業費支出	113,725,689		113,725,689		113,725,689
事務費支出	67,045,648	1,262,648	68,308,296		68,308,296	
支払利息支出	4,420,277		4,420,277		4,420,277	
その他の支出	471,560		471,560		471,560	
事業活動支出計(2)	707,101,667	10,025,957	717,127,624		717,127,624	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	110,526,263	△ 3,128,029	107,398,234		107,398,234	
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	165,856,150		165,856,150		165,856,150
	施設整備等収入計(4)	165,856,150		165,856,150		165,856,150
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	51,640,000		51,640,000		51,640,000
固定資産取得支出	159,395,419		159,395,419		159,395,419	
施設整備等支出計(5)	211,035,419		211,035,419		211,035,419	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 45,179,269		△ 45,179,269		△ 45,179,269	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	19,360	3,570,560	3,589,920	△ 3,589,920	0
	その他の活動による収入	6,374,000		6,374,000		6,374,000
	その他の活動収入計(7)	6,393,360	3,570,560	9,963,920	△ 3,589,920	6,374,000
	支出					
積立資産支出	3,500,000		3,500,000		3,500,000	
事業区分間繰入金支出	3,570,560	19,360	3,589,920	△ 3,589,920	0	
その他の活動による支出	4,104,000		4,104,000		4,104,000	
その他の活動支出計(8)	11,174,560	19,360	11,193,920	△ 3,589,920	7,604,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,781,200	3,551,200	△ 1,230,000	0	△ 1,230,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	60,565,794	423,171	60,988,965	0	60,988,965	
前期末支払資金残高(11)	204,582,884	2,566,982	207,149,866		207,149,866	
当期末支払資金残高(10)+(11)	265,148,678	2,990,153	268,138,831	0	268,138,831	

事業活動内訳表
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	814,254,300	6,897,662	821,151,962		821,151,962
	経常経費寄附金収益	500,000		500,000		500,000
	サービス活動収益計(1)	814,754,300	6,897,662	821,651,962		821,651,962
	費用					
	人件費	526,561,761	8,949,424	535,511,185		535,511,185
	事業費	113,725,689		113,725,689		113,725,689
	事務費	63,499,742	1,192,088	64,691,830		64,691,830
	減価償却費	82,514,775		82,514,775		82,514,775
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,551,162		△ 21,551,162		△ 21,551,162
サービス活動費用計(2)	764,750,805	10,141,512	774,892,317		774,892,317	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	50,003,495	△ 3,243,850	46,759,645		46,759,645	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	175,840		175,840		175,840
	受取利息配当金収益	23,475	266	23,741		23,741
	その他のサービス活動外収益	2,674,315		2,674,315		2,674,315
	サービス活動外収益計(4)	2,873,630	266	2,873,896		2,873,896
	費用					
	支払利息	4,420,277		4,420,277		4,420,277
	その他のサービス活動外費用	471,560		471,560		471,560
	サービス活動外費用計(5)	4,891,837		4,891,837		4,891,837
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,018,207	266	△ 2,017,941		△ 2,017,941
経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,985,288	△ 3,243,584	44,741,704		44,741,704	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	19,360	3,570,560	3,589,920	△ 3,589,920	0
	特別収益計(8)	19,360	3,570,560	3,589,920	△ 3,589,920	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	229,854		229,854		229,854
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,038,505		1,038,505		1,038,505
	事業区分間繰入金費用	3,570,560	19,360	3,589,920	△ 3,589,920	0
	特別費用計(9)	4,838,919	19,360	4,858,279	△ 3,589,920	1,268,359
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,819,559	3,551,200	△ 1,268,359	0	△ 1,268,359
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,165,729	307,616	43,473,345	0	43,473,345
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	456,888,686	2,329,205	459,217,891		459,217,891
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	500,054,415	2,636,821	502,691,236	0	502,691,236
	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)					
	その他の積立金積立額(16)	3,500,000		3,500,000		3,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	496,554,415	2,636,821	499,191,236	0	499,191,236	

貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	286,814,441	3,183,981	289,998,422	0	289,998,422
現金預金	157,451,949	1,875,631	159,327,580		159,327,580
事業未収金	124,371,602	1,279,100	125,650,702		125,650,702
貯蔵品	2,603,600	0	2,603,600		2,603,600
立替金	483,426		483,426		483,426
前払金	100,430		100,430		100,430
前払費用	1,803,434	29,250	1,832,684		1,832,684
固定資産	1,393,937,528	212,965	1,394,150,493		1,394,150,493
基本財産	1,070,266,264		1,070,266,264		1,070,266,264
土地	130,000,000		130,000,000		130,000,000
建物	656,909,653		656,909,653		656,909,653
建物附属設備	280,356,611		280,356,611		280,356,611
定期預金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	323,671,264	212,965	323,884,229		323,884,229
土地	72,289,275		72,289,275		72,289,275
建物	80,579,196		80,579,196		80,579,196
建物附属設備	67,369,615		67,369,615		67,369,615
構築物	12,401,543		12,401,543		12,401,543
車輛運搬具	6,516,811		6,516,811		6,516,811
器具及び備品	31,976,725	1	31,976,726		31,976,726
権利	5,814,908		5,814,908		5,814,908
人件費積立資産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
修繕積立資産	13,900,000		13,900,000		13,900,000
備品等購入積立資産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
退職給付引当資産	15,105,251	212,964	15,318,215		15,318,215
差入保証金	300,000		300,000		300,000
定期積立資産	15,000,000		15,000,000		15,000,000
その他の固定資産	417,940		417,940		417,940
資産の部合計	1,680,751,969	3,396,946	1,684,148,915	0	1,684,148,915
流動負債	92,802,792	547,161	93,349,953	0	93,349,953
事業未払金	19,296,643	158,334	19,454,977		19,454,977
1年以内返済予定設備資金借入金	53,278,000		53,278,000		53,278,000
預り金	5,231		5,231		5,231
職員預り金	2,272,789	35,494	2,308,283		2,308,283
前受金	65,695	0	65,695		65,695
仮受金	25,405		25,405		25,405
賞与引当金	17,859,029	353,333	18,212,362		18,212,362
固定負債	683,929,251	212,964	684,142,215		684,142,215
設備資金借入金	656,136,000		656,136,000		656,136,000
退職給付引当金	15,105,251	212,964	15,318,215		15,318,215
長期預り金	12,688,000		12,688,000		12,688,000
負債の部合計	776,732,043	760,125	777,492,168	0	777,492,168
基本金	14,000,000		14,000,000		14,000,000
第1号基本金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
第3号基本金	11,000,000		11,000,000		11,000,000
国庫補助金等特別積立金	362,565,511		362,565,511		362,565,511
その他の積立金	30,900,000		30,900,000		30,900,000
人件費積立金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
修繕積立金	13,900,000		13,900,000		13,900,000
備品等購入積立金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
次期繰越活動増減差額	496,554,415	2,636,821	499,191,236	0	499,191,236
(うち当期活動増減差額)	43,165,729	307,616	43,473,345	0	43,473,345
純資産の部合計	904,019,926	2,636,821	906,656,747	0	906,656,747
負債及び純資産の部合計	1,680,751,969	3,396,946	1,684,148,915	0	1,684,148,915

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) 固定資産の減価償却の方法

① 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によって いる。

② 器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によって いる。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。繰入額については差額補充法による。

・退職給付引当金

宮城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛け金納付額のうち法人負担額に相当する金額を計上 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

退職給付制度は、独立法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、宮城県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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。

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) 公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)

(5) 収益事業に関しては、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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ほくと苑拠点(社会福祉事業)

「デイサービスセンターほくと苑」

「グループホームほくと苑」

イ グループホームひなた拠点(社会福祉事業)

ウ 木かげ拠点(社会福祉事業)

「グループホーム木かげ」

「多機能ホーム木かげ」

エ 特別養護老人ホームせんじゅ拠点(社会福祉事業)

「せんじゅユニット型」

「せんじゅ従来型」

「せんじゅショートステイ」

オ グループホーム木かげ拠点(社会福祉事業)

カ ほくとケアプラザセンター拠点(公益事業)

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	130,000,000	0	0	130,000,000
建物	678,991,857	0	22,082,204	656,909,653
建物附属設備	311,308,479	0	30,951,869	280,356,611
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	1,176,334,409	0	53,034,073	1,070,266,264

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。

基本財産建物(ほくと苑拠点区分)	116,848,903円
基本財産建物附属設備(ほくと苑拠点区分)	72,934,811円
基本財産土地(木かげ拠点区分)	130,000,000円
基本財産建物(せんじゅ拠点区分)	567,445,710円

基本財産建物附属設備(せんじゅ拠点区分) 344,138,790円

計	1,231,368,214円
担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。	
設備借入金(ほくと苑拠点区分)	9,420,000円
設備借入金(木かげ拠点区分)	62,388,000円
設備借入金(せんじゅ拠点区分)	542,820,000円
計	614,628,000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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	796,943,807	140,034,154	656,909,653
建物附属設備	472,747,284	192,390,673	280,356,611
小計	1,269,691,091	332,424,827	937,266,264
その他の固定資産			
建物	84,464,566	3,885,370	80,579,196
建物附属設備	78,315,257	10,945,642	67,369,615
構築物	20,380,152	7,978,609	12,401,543
車輛運搬具	32,071,722	25,310,057	6,516,811
器具及び備品	120,016,095	88,039,369	31,976,726
権利	10,913,025	5,098,117	5,814,908
その他の固定資産	417,940	0	417,940
小計	346,578,757	141,257,164	205,076,739
合計	1,616,269,848	473,681,991	1,142,343,003

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	125,607,502	0	125,607,502
合計	125,607,502	0	125,607,502

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
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
 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態を明らかにするために必要な事項
 該当なし