

資金収支計算書

第1号の1様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 あわの会

1頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
介護保険事業収入	286,368,000	286,902,650	△ 534,650
借入金利息補助金収入	512,000	512,597	△ 597
経常経費寄附金収入	0	50,000	△ 50,000
受取利息配当金収入	2,000	2,332	△ 332
その他の収入	1,885,000	1,837,001	47,999
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)	288,767,000	289,304,580	△ 537,580
支出			
人件費支出	180,820,000	184,932,622	△ 4,112,622
事業費支出	38,076,000	38,246,959	△ 170,959
事務費支出	43,702,000	43,984,805	△ 282,805
利用者負担軽減額	0	0	0
支払利息支出	7,714,000	7,713,819	181
その他の支出	1,464,000	1,459,033	4,967
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
事業活動支出計(2)	271,776,000	276,337,238	△ 4,561,238
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	16,991,000	12,967,342	4,023,658
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	1,800,000	1,800,000	0
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	0	0	0
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)	1,800,000	1,800,000	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	23,532,000	23,532,000	0
固定資産取得支出	0	0	0
固定資産除却・廃棄支出	268,000	260,933	7,067
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
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)	23,800,000	23,792,933	7,067
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 22,000,000	△ 21,992,933	△ 7,067
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	12,000,000	12,000,000	0
長期貸付回収収入	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0
その他の活動収入計(7)	12,000,000	12,000,000	0
支出			
長期運営資金借入金元金償還支出	1,992,000	1,992,000	0
投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0
その他の活動支出計(8)	1,992,000	1,992,000	0
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	10,008,000	10,008,000	0
予備費支出(10)	0	-	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	4,999,000	982,409	4,016,591
前期末支払資金残高(12)	34,016,274	34,016,274	0
当期末支払資金残高(11+12)	39,015,274	34,998,683	4,016,591

事業活動計算書

第2号の1様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 あわの会

1頁
(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		286,902,650	288,247,114	△ 1,344,464
経常経費寄附金収益		50,000	0	50,000
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		286,952,650	288,247,114	△ 1,294,464
費 用				
人件費		184,478,821	180,033,676	4,445,145
事業費		38,232,347	41,063,330	△ 2,830,983
事務費		43,999,417	40,105,495	3,893,922
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		26,881,607	28,107,656	△ 1,226,049
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	8,134,519	△ 8,456,957	322,438
徴収不能額		0	0	0
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)		285,457,673	280,853,200	4,604,473
サービス活動増減差額(3=1-2)		1,494,977	7,393,914	△ 5,898,937
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		512,597	537,250	△ 24,653
受取利息配当金収益		2,332	3,888	△ 1,556
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		1,837,001	2,279,922	△ 442,921
サービス活動外収益計(4)		2,351,930	2,821,060	△ 469,130
費 用				
支払利息		7,828,110	8,425,223	△ 597,113
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		1,459,033	1,988,468	△ 529,435
サービス活動外費用計(5)		9,287,143	10,413,691	△ 1,126,548
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△	6,935,213	△ 7,592,631	657,418
経常増減差額(7=3+6)	△	5,440,236	△ 198,717	△ 5,241,519
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		1,800,000	1,800,000	0
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		0	0	0
その他の特別収益		0	0	0
特別収益計(8)		1,800,000	1,800,000	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	1	△ 1
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		1,800,000	1,800,000	0
災害損失		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計(9)		1,800,000	1,800,001	△ 1
特別増減差額(10=8-9)		0	△ 1	1
当期活動増減差額(11=7+10)	△	5,440,236	△ 198,718	△ 5,241,518
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△	73,083,644	△ 72,884,926	△ 198,718
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△	78,523,880	△ 73,083,644	△ 5,440,236
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)	△	78,523,880	△ 73,083,644	△ 5,440,236

貸借対照表

第3号の1様式

平成28年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 あわの会

(単位:円)

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
資産の部				負債の部			
流動資産	57,273,942	63,250,797	△ 5,976,855	流動負債	54,062,058	61,475,123	△ 7,413,065
現金預金	8,207,980	15,599,138	△ 7,391,158	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	46,502,771	44,947,972	1,554,799	事業未払金	8,818,129	9,276,606	△ 458,477
未収金	136,303	157,253	△ 20,950	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	2,312,597	2,337,250	△ 24,653	役員等短期借入金	0	7,000,000	△ 7,000,000
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	23,532,000	23,532,000	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	1,992,000	1,992,000	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	114,291	209,184	△ 94,893	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	260,933	260,933	0
その他の流動資産	0	0	0	未払費用	13,150,771	12,619,719	531,052
徴収不能引当金	0	0	0	預り金	0	0	0
				職員預り金	192,068	223,907	△ 31,839
				前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	6,116,157	6,569,958	△ 453,801
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	433,480,504	460,476,402	△ 26,995,898	固定負債	332,874,146	346,659,079	△ 13,784,933
基本財産	412,791,262	435,890,232	△ 23,098,970	設備資金借入金	282,935,000	306,467,000	△ 23,532,000
土地	8,780,562	8,780,562	0	長期運営資金借入金	43,526,000	39,518,000	4,008,000
建物	404,010,700	427,109,670	△ 23,098,970	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	20,689,242	24,586,170	△ 3,896,928	役員等長期借入金	6,000,000	0	6,000,000
土地	0	0	0	長期未払金	413,146	674,079	△ 260,933
建物	0	0	0				
構築物	14,881,468	17,040,512	△ 2,159,044	負債の部合計	386,936,204	408,134,202	△ 21,197,998
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	1,035,820	1,604,525	△ 568,705	基本金	68,180,562	68,180,562	0
器具及び備品	3,704,281	4,633,970	△ 929,689	国庫補助金等特別積立金	114,161,560	120,496,079	△ 6,334,519
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	次期繰越活動増減差額	△ 78,523,880	△ 73,083,644	△ 5,440,236
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 5,440,236)	(△ 198,718)	(△ 5,241,518)
ソフトウェア	5	125,204	△ 125,199				
無形リース資産	0	0	0	純資産の部合計	103,818,242	115,592,997	△ 11,774,755
差入保証金	20,000	20,000	0	負債及び純資産の部合計	490,754,446	523,727,199	△ 32,972,753
長期前払費用	1,047,668	1,161,959	△ 114,291				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	490,754,446	523,727,199	△ 32,972,753				

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

① 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

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

（5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成27年9月25日雇児発0925第1号・社援発0925第1号・老発0925第1号 以下、「会計基準」という。）に基づき、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、当該資産部分に相当する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、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金共済制度に加入している。

(注)就業規則第3条に規定する職員

4 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人は、(3)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)及び(2)に示す財務諸表のみを作成している。

- (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) 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)
- (3) 当法人が実施する社会福祉事業区分における拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 特別養護老人ホーム幸豊苑拠点区分

社会福祉法(昭和26年法律第45号、以下「社会福祉法」という。)第2条第2項第3号(第1種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム幸豊苑を中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

(1) 本部サービス区分

理事会、評議員会の運営による経費、法人役員の報酬等その他のサービス区分に属さない経費及び収益について区分経理するために本部サービス区分を設けている。

(2) 特別養護老人ホーム 幸豊苑 サービス区分

社会福祉法第2条第2項第3号(第1種社会福祉事業)に規定する特別養護老人ホーム[介護保険法(平成9年法律第123号、以下「介護保険法」という。)第8条第26項に規定する介護老人福祉施設]

(3) 老人短期入所事業 幸豊苑 サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号(第2種社会福祉事業)に規定する老人短期入所事業(介護保険法第8条第9項に規定する短期入所生活介護事業)及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第7項に規定する介護予防サービス

(4) 居宅介護支援事業 幸豊苑ケアプランセンターサービス区分

介護保険法第8条第23項に規定する居宅介護支援事業(公益事業)

5 基本財産の増減の内容及び金額

(1) 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	8,780,562	0	0	8,780,562
建物	427,109,670	0	23,098,970	404,010,700
合計	435,890,232	0	23,098,970	412,791,262

6 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

該当する事項はない。

7 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)	8,780,562円
建物(基本財産)	404,010,700円
計	412,791,262円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)

独立行政法人福祉医療機構	244,215,000円
千葉興業銀行	62,252,000円
計	306,467,000円

8 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
建物(基本財産)	635,051,962	231,041,262	404,010,700
構築物	35,572,304	20,690,836	14,881,468
車輛運搬具	6,724,498	5,688,678	1,035,820
器具及び備品	23,393,529	19,689,248	3,704,281
合計	700,742,293	277,110,024	423,632,269

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

(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	46,502,771	0	46,502,771
未収金	136,303	0	136,303
合計	46,639,074	0	46,639,074

1 0 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

該当する事項はない。

1 1 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

1 2 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 3 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 4 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

(1) 前払費用の内訳

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	94,893
長期前払費用からの振替額	114,291	114,291
貸借対照表計上額	114,291	209,184

(2) その他解約不能期間における未経過サービス料

① IDC 介護老人福祉施設管理システムクラウドサービス契約のうち解約不能のものに係る未経過サービス料

1年以内	975,240 円
1年超	2,031,750 円
計	3,006,990 円