

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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 | 143,253,373 | | 143,253,373 | 流動負債 | 58,487,261 | | 58,487,261 |
| 現金預金 | 272,111 | | 272,111 | 事業未払金 | 11,628,409 | | 11,628,409 |
| 小口現金 | 272,111 | | 272,111 | 未払金 | 11,628,409 | | 11,628,409 |
| 普通預金 | 65,489,374 | | 65,489,374 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 43,046,395 | | 43,046,395 |
| 都留信普通839611 本部 | 10,013 | | 10,013 | 都留信用組合 | 9,742,395 | | 9,742,395 |
| 都留信普通835853 特養 | 16,018,092 | | 16,018,092 | 福祉医療機構 | 33,304,000 | | 33,304,000 |
| 都留信普通834572 短期 | 12,982,464 | | 12,982,464 | 職員預り金 | 3,812,457 | | 3,812,457 |
| 都留信普通835861 デイ | 17,129,881 | | 17,129,881 | 所得税預り金 | 1,100,446 | | 1,100,446 |
| 都留信普通857283 保育所 | 452,380 | | 452,380 | 健康保険預り金 | 1,044,481 | | 1,044,481 |
| 都留信普通858441 サテライト | 18,133,243 | | 18,133,243 | 厚生年金預り金 | 1,599,179 | | 1,599,179 |
| 都留信普通837083 居宅 | 763,301 | | 763,301 | 介護保険預り金 | 68,351 | | 68,351 |
| 事業未収金 | 76,242,704 | | 76,242,704 | 固定負債 | 560,332,391 | | 560,332,391 |
| 個人請求未収金 | 11,925,704 | | 11,925,704 | 設備資金借入金 | 560,332,391 | | 560,332,391 |
| 国保連介護保険未収金 | 64,317,000 | | 64,317,000 | 都留信用組合 | 197,712,391 | | 197,712,391 |
| 未収補助金 | 1,249,184 | | 1,249,184 | 福祉医療機構 | 362,620,000 | | 362,620,000 |
| 固定資産 | 1,490,026,615 | | 1,490,026,615 | 負債の部合計 | 618,819,652 | | 618,819,652 |
| 基本財産 | 1,413,804,241 | | 1,413,804,241 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 土地 | 424,228,568 | | 424,228,568 | 基本金 | 522,966,300 | | 522,966,300 |
| 建物 | 989,575,673 | | 989,575,673 | 基本金 | 522,966,300 | | 522,966,300 |
| 建物(基) | 936,692,317 | | 936,692,317 | 一号基本金 | 474,476,530 | | 474,476,530 |
| 建物付属設備(基) | 52,883,356 | | 52,883,356 | 三号基本金 | 48,489,770 | | 48,489,770 |
| その他の固定資産 | 76,222,374 | | 76,222,374 | 国庫補助金等特別積立金 | 435,066,255 | | 435,066,255 |
| 建物 | 46,240,852 | | 46,240,852 | 国庫補助金等特別積立金 | 435,066,255 | | 435,066,255 |
| 建物(固) | 45,281,120 | | 45,281,120 | 次期繰越活動増減差額 | 56,427,781 | | 56,427,781 |
| 建物付属設備(固) | 959,732 | | 959,732 | 次期繰越活動増減差額 | 56,427,781 | | 56,427,781 |
| 構築物 | 14,645,000 | | 14,645,000 | (うち当期活動増減差額) | -1,295,165 | | -1,295,165 |
| 車輛運搬具 | 1,707,780 | | 1,707,780 | 純資産の部合計 | 1,014,460,336 | | 1,014,460,336 |
| 器具及び備品 | 11,284,979 | | 11,284,979 | 負債及び純資産の部合計 | 1,633,279,988 | | 1,633,279,988 |
| 権利 | 2,254,313 | | 2,254,313 | | | | |
| 投資有価証券 | 50,000 | | 50,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 39,450 | | 39,450 | | | | |
| リサイクル預託金 | 39,450 | | 39,450 | | | | |
| 資産の部合計 | 1,633,279,988 | | 1,633,279,988 | | | | |

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
該当事項はありません。
- 2 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法に基づく原価法により評価しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項はありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産 定額法
 - ・ 無形固定資産 定額法
 - ・ リース資産
該当事項はありません。
- (4) 引当金の計上基準
- ① 賞与引当金
該当事項はありません。
- ② 退職給付引当金
該当事項はありません。
- 3 重要な会計方針の変更
当事業年度より、平成23年7月27日付けで公表されました改正後の社会福祉法人会計基準に基づき作成しております。
- 4 法人で採用する退職給付制度
- ① 独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度を採用しております
- 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となっております。
 - (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)
当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成しておりません。
 - (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)
 - ・ 各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慶和荘拠点区分(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム慶和荘」
 - 「デイサービスセンター慶和荘」
 - 「ショートステイ慶和荘」
 - 「特別養護老人ホーム慶和荘サテライト」
 - 「居宅介護支援慶和荘」
- 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ります。
なお、当期減少額は減価償却費であります。
- (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 | 424,228,568 | | 0 | 424,228,568 |
| 建物 | 1,026,959,188 | | 37,383,515 | 989,575,673 |
| 合計 | 1,451,187,756 | 0 | 37,383,515 | 1,413,804,241 |
- 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
該当事項はありません。
- 8 担保に供している資産
該当事項はありません。
- 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ります。
(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------------|---------------|-------------|---------------|
| 土地(基本財産) | 424,228,568 | 0 | 424,228,568 |
| 建物(基本財産) | 1,319,771,833 | 330,196,160 | 989,575,673 |
| 土地(その他の固定資産) | 0 | 0 | 0 |
| 建物(その他の固定資産) | 54,045,185 | 7,804,333 | 46,240,852 |
| 構築物 | 21,006,408 | 6,361,408 | 14,645,000 |
| 車輛運搬具 | 8,873,380 | 7,165,600 | 1,707,780 |
| 器具及び備品 | 79,169,639 | 67,884,660 | 11,284,979 |
| 投資有価証券 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 権利 | 4,199,414 | 1,945,101 | 2,254,313 |
| 長期前払費用 | 39,450 | 0 | 39,450 |
| 合計 | 1,911,383,877 | 421,357,262 | 1,490,026,615 |

- 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
該当事項はありません。
- 11 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
該当事項はありません。
- 12 関連当事者との取引の内容
該当事項はありません。
- 13 重要な偶発債務
該当事項はありません。
- 14 重要な後発事象
該当事項はありません。
- 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
事業活動計算書におけるその他の特別損失については、新会計基準における国庫補助金等特別積立金の取り崩し計算が改正されたことにより生じた損失です。

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

第1号の1様式

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 予算 | 決算 | 差異 |
|------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収入 | 介護保険事業収入 | 564,034,976 | 542,816,491 | -21,218,485 |
| | 施設介護料収入 | 219,860,352 | 209,553,789 | -10,306,563 |
| | 介護報酬収入 | 198,631,314 | 188,342,561 | -10,288,753 |
| | 利用者負担金収入(一般) | 21,229,038 | 21,211,228 | -17,810 |
| | 居宅介護料収入(介護報酬収入) | 62,041,373 | 59,837,175 | -2,204,198 |
| | 介護報酬収入 | 61,597,903 | 59,427,900 | -2,170,003 |
| | 介護予防報酬収入 | 443,470 | 409,275 | -34,195 |
| | 居宅介護料収入(利用者負担金収入) | 6,817,181 | 6,652,637 | -164,544 |
| | 介護負担金収入(一般) | 6,765,523 | 6,606,007 | -159,516 |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 51,658 | 46,630 | -5,028 |
| | 地域密着型介護料収入(介護報酬収入) | 94,934,431 | 89,907,308 | -5,027,123 |
| | 介護報酬収入 | 94,934,431 | 89,907,308 | -5,027,123 |
| | 地域密着型介護料収入(利用者負担金収) | 10,938,149 | 10,835,247 | -102,902 |
| | 介護負担金収入(公費) | 450,000 | 364,752 | -85,248 |
| | 介護負担金収入(一般) | 10,488,149 | 10,470,495 | -17,654 |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 4,522,240 | 4,395,200 | -127,040 |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 4,522,240 | 4,395,200 | -127,040 |
| | 利用者等利用料収入 | 158,355,480 | 155,237,034 | -3,118,446 |
| | 施設サービス利用料収入 | 13,451,532 | 13,442,590 | -8,942 |
| | 居宅介護サービス利用料収入 | 2,527,525 | 2,149,500 | -378,025 |
| | 地域密着型介護サービス利用料収入 | 5,917,703 | 5,774,774 | -142,929 |
| | 食費収入(公費) | 21,396,230 | 21,235,810 | -160,420 |
| | 食費収入(一般) | 32,595,280 | 31,728,180 | -867,100 |
| | 居住費収入(公費) | 23,900,000 | 23,334,830 | -565,170 |
| | 居住費収入(一般) | 58,567,210 | 57,571,350 | -995,860 |
| | その他の事業収入 | 6,565,770 | 6,398,101 | -167,669 |
| | 補助金事業収入 | 6,385,770 | 6,229,901 | -155,869 |
| | 受託事業収入 | 180,000 | 168,200 | -11,800 |
| | 借入金利息補助金収入 | 4,250,000 | 4,250,000 | |
| | 借入金利息補助金収入 | 4,250,000 | 4,250,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 10,547 | 10,547 | |
| | 受取利息配当金収入 | 10,547 | 10,547 | |
| その他の収入 | 5,645,124 | 5,599,478 | -45,646 | |
| 受入研修費収入 | 142,960 | 142,960 | | |
| 利用者等外給食費収入 | 1,721,375 | 1,697,250 | -24,125 | |
| 雑収入 | 3,780,789 | 3,759,268 | -21,521 | |
| 事業活動収入計(1) | 573,940,647 | 552,676,516 | -21,264,131 | |
| 事業活動による支出 | 人件費支出 | 364,376,320 | 356,033,548 | 8,342,772 |
| | 役員報酬支出 | 340,000 | 340,000 | |
| | 職員給料支出 | 220,723,228 | 217,910,508 | 2,812,720 |
| | 職員賞与支出 | 50,165,313 | 49,299,680 | 865,633 |
| | 非常勤職員給与支出 | 45,265,863 | 44,386,067 | 879,796 |
| | 退職給付支出 | 4,783,000 | 4,773,890 | 9,110 |
| | 法定福利費支出 | 43,098,916 | 39,323,403 | 3,775,513 |
| | 事業費支出 | 101,051,707 | 97,156,662 | 3,895,045 |
| | 給食費支出 | 48,032,450 | 47,646,387 | 386,063 |
| | 介護用品費支出 | 5,553,876 | 5,022,393 | 531,483 |
| | 保健衛生費支出 | 4,081,412 | 3,899,907 | 181,505 |
| | 医療費支出 | 74,780 | 7,000 | 67,780 |
| | 教養娯楽費支出 | 2,751,690 | 2,613,252 | 138,438 |
| | 水道光熱費支出 | 20,691,000 | 20,408,785 | 282,215 |
| 燃料費支出 | 4,675,991 | 3,957,698 | 718,293 | |
| 消耗器具備品費支出 | 5,968,604 | 5,612,160 | 356,444 | |

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

第1号の1様式
(単位:円)

| 勘定科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
|--------------------|------------|-------------|------------|
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 30,317,197 | 127,812,507 | 97,495,310 |

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

第2号の1様式
(単位: 円)

| 勘定科目 | | 当年度決算 | 前年度決算 | 増減 | |
|------------------|---------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 収入 | 介護保険事業収益 | 542,816,491 | | 542,816,491 | |
| | 施設介護料収益 | 209,553,789 | | 209,553,789 | |
| | 介護報酬収益 | 188,342,561 | | 188,342,561 | |
| | 利用者負担金収益(一般) | 21,211,228 | | 21,211,228 | |
| | 居宅介護料収益(介護報酬収益) | 59,837,175 | | 59,837,175 | |
| | 介護報酬収益 | 59,427,900 | | 59,427,900 | |
| | 介護予防報酬収益 | 409,275 | | 409,275 | |
| | 居宅介護料収益(利用者負担金収益) | 6,652,637 | | 6,652,637 | |
| | 介護負担金収益(一般) | 6,606,007 | | 6,606,007 | |
| | 介護予防負担金収益(一般) | 46,630 | | 46,630 | |
| | 地域密着型介護料収益(介護報酬収益) | 89,907,308 | | 89,907,308 | |
| | 介護報酬収益 | 89,907,308 | | 89,907,308 | |
| | 地域密着型介護料収益(利用者負担金収) | 10,835,247 | | 10,835,247 | |
| | 介護負担金収益(公費) | 364,752 | | 364,752 | |
| | 介護負担金収益(一般) | 10,470,495 | | 10,470,495 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 4,395,200 | | 4,395,200 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 4,395,200 | | 4,395,200 | |
| | 利用者等利用料収益 | 155,237,034 | | 155,237,034 | |
| | 利益 | 施設サービス利用料収益 | 13,442,590 | | 13,442,590 |
| | | 居宅介護サービス利用料収益 | 2,149,500 | | 2,149,500 |
| 地域密着型介護サービス利用料収益 | | 5,774,774 | | 5,774,774 | |
| 食費収益(公費) | | 21,235,810 | | 21,235,810 | |
| 食費収益(一般) | | 31,728,180 | | 31,728,180 | |
| 居住費収益(公費) | | 23,334,830 | | 23,334,830 | |
| 居住費収益(一般) | | 57,571,350 | | 57,571,350 | |
| その他の事業収益 | | 6,398,101 | | 6,398,101 | |
| 補助金事業収益 | | 6,229,901 | | 6,229,901 | |
| 受託事業収益 | | 168,200 | | 168,200 | |
| サービス活動収益計(1) | 542,816,491 | | 542,816,491 | | |
| 活動増減 | 人件費 | 356,033,548 | | 356,033,548 | |
| | 役員報酬 | 340,000 | | 340,000 | |
| | 職員給料 | 217,910,508 | | 217,910,508 | |
| | 職員賞与 | 49,299,680 | | 49,299,680 | |
| | 非常勤職員給与 | 44,386,067 | | 44,386,067 | |
| | 退職給付費用 | 4,773,890 | | 4,773,890 | |
| | 法定福利費 | 39,323,403 | | 39,323,403 | |
| | 事業費 | 97,156,662 | | 97,156,662 | |
| | 給食費 | 47,646,387 | | 47,646,387 | |
| | 介護用品費 | 5,022,393 | | 5,022,393 | |
| | 保健衛生費 | 3,899,907 | | 3,899,907 | |
| | 医療費 | 7,000 | | 7,000 | |
| | 教養娯楽費 | 2,613,252 | | 2,613,252 | |
| | 水道光熱費 | 20,408,785 | | 20,408,785 | |
| | 燃料費 | 3,957,698 | | 3,957,698 | |
| | 消耗器具備品費 | 5,612,160 | | 5,612,160 | |
| | 保険料 | 1,918,666 | | 1,918,666 | |
| | 賃借料 | 4,416,860 | | 4,416,860 | |
| | 車輛費 | 1,219,922 | | 1,219,922 | |
| | 雑費 | 433,632 | | 433,632 | |
| 事務費 | 49,962,965 | | 49,962,965 | | |
| 福利厚生費 | 3,292,789 | | 3,292,789 | | |
| 職員被服費 | 284,218 | | 284,218 | | |
| 旅費交通費 | 236,004 | | 236,004 | | |
| 研修研究費 | 704,715 | | 704,715 | | |

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

第2号の1様式
(単位：円)

| 勘 定 科 目 | | 当年度決算 | 前年度決算 | 増 減 |
|---|------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|
| 部 | 用 | 事務消耗品費 | 1,540,922 | 1,540,922 |
| | | 印刷製本費 | 188,089 | 188,089 |
| | | 修繕費 | 31,984,211 | 31,984,211 |
| | | 通信運搬費 | 1,222,730 | 1,222,730 |
| | | 会議費 | 15,896 | 15,896 |
| | | 広報費 | 31,000 | 31,000 |
| | | 業務委託費 | 4,858,052 | 4,858,052 |
| | | 手数料 | 303,235 | 303,235 |
| | | 租税公課 | 57,100 | 57,100 |
| | | 保守料 | 4,012,909 | 4,012,909 |
| | | 諸会費 | 297,000 | 297,000 |
| | | 雑費 | 934,095 | 934,095 |
| | | 減価償却費 | 44,914,714 | 44,914,714 |
| | | 減価償却費 | 44,914,714 | 44,914,714 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -15,267,313 | -15,267,313 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -15,267,313 | -15,267,313 | |
| | サービス活動費用計(2) | 532,800,576 | 532,800,576 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 10,015,915 | 10,015,915 | |
| サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 | 収 | 借入金利息補助金収益 | 4,250,000 | 4,250,000 |
| | | 借入金利息補助金収益 | 4,250,000 | 4,250,000 |
| | | 受取利息配当金収益 | 10,547 | 10,547 |
| | | 受取利息配当金収益 | 10,547 | 10,547 |
| | 益 | その他のサービス活動外収益 | 5,599,478 | 5,599,478 |
| | | 受入研修費収益 | 142,960 | 142,960 |
| | | 利用者等外給食収益 | 1,697,250 | 1,697,250 |
| | | 雑収益 | 3,759,268 | 3,759,268 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 9,860,025 | 9,860,025 |
| | 費 | 支払利息 | 7,539,978 | 7,539,978 |
| | | 支払利息 | 7,539,978 | 7,539,978 |
| | 用 | その他のサービス活動外費用 | 1,703,750 | 1,703,750 |
| | | 利用者等外給食費 | 1,703,750 | 1,703,750 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 9,243,728 | 9,243,728 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 616,297 | 616,297 | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 10,632,212 | 10,632,212 | |
| 特 別 増 減 の 部 | 収 益 | サービス区分間固定資産移管収益 | 448,705 | 448,705 |
| | | サービス区分間固定資産移管収益 | 448,705 | 448,705 |
| | | 特別収益計(8) | 448,705 | 448,705 |
| | 費 用 | サービス区分間固定資産移管費用 | 448,705 | 448,705 |
| | | サービス区分間固定資産移管費用 | 448,705 | 448,705 |
| | | その他の特別損失 | 11,927,377 | 11,927,377 |
| | | 移行に伴う過年度修正損 | 11,927,377 | 11,927,377 |
| | | 特別費用計(9) | 12,376,082 | 12,376,082 |
| | | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -11,927,377 | -11,927,377 |
| | | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | -1,295,165 | -1,295,165 |
| 繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 57,722,946 | 57,722,946 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 56,427,781 | 56,427,781 |
| | | 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) | | |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 56,427,781 | 56,427,781 |