

平成27年度 財務諸表

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

社会福祉法人 紅紫会

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	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	392,270,000	372,146,286	-20,123,714
		老人福祉事業収入	87,900,000	87,682,423	-217,577
		不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		借入金利息補助金収入	809,000	731,430	-77,570
		経常経費寄附金収入	270,000	270,000	0
		受取利息配当金収入	378,500	486,416	107,916
		その他の収入	3,515,000	3,016,390	-498,610
		事業活動収入計(1)	489,840,500	469,030,945	-20,809,555
	支出	人件費支出	272,893,000	265,027,921	7,865,079
		事業費支出	87,706,000	82,498,196	5,207,804
		事務費支出	67,895,000	61,451,397	6,443,603
		利用者負担軽減額	810,000	726,845	83,155
		支払利息支出	3,235,000	3,075,500	159,500
		その他の支出	2,100,000	1,962,828	137,172
事業活動支出計(2)		434,639,000	414,742,687	19,896,313	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		55,201,500	54,288,258	-913,242	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	9,220,000	9,195,000	-25,000
		施設整備等収入計(4)	9,220,000	9,195,000	-25,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	32,581,000	32,500,000	81,000
		固定資産取得支出	22,966,000	22,263,336	702,664
		施設整備等支出計(5)	55,547,000	54,763,336	783,664
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-46,327,000	-45,568,336	-758,664		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	14,256,000	3,200,000	-11,056,000
		その他の活動による収入	4,500,000	4,500,000	0
		その他の活動による収入計(7)	18,756,000	7,700,000	-11,056,000
	支出	積立資産支出	10,732,000	10,693,200	38,800
		その他の活動による支出	5,000,000	4,700,000	300,000
		その他の活動支出計(8)	15,732,000	15,393,200	338,800
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	3,024,000	-7,693,200	-10,717,200	
	予備費支出(10)	100,000	0	100,000	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	11,798,500	1,026,722	-10,771,778		
前期末支払資金残高(12)		250,862,271	250,862,271	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		262,660,771	251,888,993	-10,771,778	

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

第1号の2様式
(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人 紅紫会		合 計	内部取引消去	法人合計
		社会福祉事業区分	収益事業区分			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	372,146,286	0	372,146,286	0
		老人福祉事業収入	87,682,423	0	87,682,423	0
		不動産貸付事業収入	0	4,698,000	4,698,000	0
		借入金利息補助金収入	731,430	0	731,430	0
		経常経費寄附金収入	270,000	0	270,000	0
		受取利息配当金収入	485,992	424	486,416	0
		その他の収入	3,016,390	0	3,016,390	0
		事業活動収入計(1)	464,332,521	4,698,424	469,030,945	0
	支出	人件費支出	265,027,921	0	265,027,921	0
		事業費支出	82,498,196	0	82,498,196	0
施設整備等による収支		事務費支出	60,211,707	1,239,690	61,451,397	0
		利用者負担軽減額	726,845	0	726,845	0
		支払利息支出	3,075,500	0	3,075,500	0
		その他の支出	1,962,828	0	1,962,828	0
		事業活動支出計(2)	413,502,997	1,239,690	414,742,687	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,829,524	3,458,734	54,288,258	0
	収入	施設整備等補助金収入	9,195,000	0	9,195,000	0
		施設整備等収入計(4)	9,195,000	0	9,195,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	32,500,000	0	32,500,000	0
	支出	固定資産取得支出	22,263,336	0	22,263,336	0
その他の活動による収支		施設整備等支出計(5)	54,763,336	0	54,763,336	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-45,568,336	0	-45,568,336	0
	収入	積立資産取崩収入	3,200,000	0	3,200,000	0
		事業区分間繰入金収入	3,200,000	0	3,200,000	-3,200,000
		その他の活動による収入	4,500,000	0	4,500,000	0
		その他の活動による収入計(7)	10,900,000	0	10,900,000	-3,200,000
	支出	積立資産支出	10,693,200	0	10,693,200	0
		事業区分間繰入金支出	0	3,200,000	3,200,000	-3,200,000
		その他の活動による支出	4,700,000	0	4,700,000	0
		その他の活動による支出計(8)	15,393,200	3,200,000	18,593,200	-3,200,000
当期資金収支差額合計		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,493,200	-3,200,000	-7,693,200	0
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	767,988	258,734	1,026,722	0
		前期未支払資金残高(11)	249,750,383	1,111,888	250,862,271	0
当期末支払資金残高		当期末支払資金残高(10)+(11)	250,518,371	1,370,622	251,888,993	0

社会福祉事業区分事業区分資金収支内訳表
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日第1号の3様式
(単位:円)

事業活動による収支		勘定科目		社会福祉法人 紅紫会		合 計	内部取引消去	事業区分合計
				社会福祉事業区分				
				紅紫荻拠点区分	荻の花拠点区分			
				収入	支出			
収入		介護保険事業収入	88,699,282	283,447,004	372,146,286	0	372,146,286	
		老人福祉事業収入	87,682,423	0	87,682,423	0	87,682,423	
		借入金利息補助金収入	127,260	604,170	731,430	0	731,430	
		経常経費寄附金収入	270,000	0	270,000	0	270,000	
		受取利息配当金収入	209,510	276,482	485,992	0	485,992	
その他の収入			2,333,574	682,816	3,016,390	0	3,016,390	
事業活動収入計(1)			179,322,049	285,010,472	464,332,521	0	464,332,521	
支出		人件費支出	80,262,429	184,765,492	265,027,921	0	265,027,921	
		事業費支出	37,423,477	45,074,719	82,498,196	0	82,498,196	
		事務費支出	29,153,250	31,058,457	60,211,707	0	60,211,707	
		利用者負担軽減額	0	726,845	726,845	0	726,845	
		支払利息支出	279,000	2,796,500	3,075,500	0	3,075,500	
その他の支出			1,889,360	73,468	1,962,828	0	1,962,828	
事業活動支出計(2)			149,007,516	264,495,481	413,502,997	0	413,502,997	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			30,314,533	20,514,991	50,829,524	0	50,829,524	
収入		施設整備等補助金収入	3,030,000	6,165,000	9,195,000	0	9,195,000	
		施設整備等収入計(4)	3,030,000	6,165,000	9,195,000	0	9,195,000	
		設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	23,500,000	32,500,000	0	32,500,000	
支出		固定資産取得支出	21,480,336	783,000	22,263,336	0	22,263,336	
施設整備等による収支								
		施設整備等支出計(5)	30,480,336	24,283,000	54,763,336	0	54,763,336	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,450,336	-18,118,000	-45,568,336	0	-45,568,336	
その他の活動による収支		積立資産取崩収入	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000	
		事業区分間繰入金収入	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000	
		その他の活動による収入	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000	
収入		その他の活動による収入計(7)	10,900,000	0	10,900,000	0	10,900,000	
		積立資産支出	8,610,400	2,082,800	10,693,200	0	10,693,200	
支出		その他の活動による支出	4,700,000	0	4,700,000	0	4,700,000	
その他の活動による収支								
		その他の活動支出計(8)	13,310,400	2,082,800	15,393,200	0	15,393,200	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,410,400	-2,082,800	-4,493,200	0	-4,493,200	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			463,797	314,191	767,988	0	767,988	
前期末支払資金残高(11)			149,681,543	100,068,840	249,750,383	0	249,750,383	
当期末支払資金残高(10)+(11)			150,135,340	100,383,031	250,518,371	0	250,518,371	

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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	372,146,286	396,287,012	-24,140,726
		老人福祉事業収益	87,682,423	87,759,613	-77,190
		不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		経常経費寄附金収益	270,000	0	270,000
		サービス活動収益計(1)	464,796,709	488,744,625	-23,947,916
	費用	人件費	264,519,420	279,566,797	-15,047,377
		事業費	77,806,466	87,446,213	-9,639,747
		事務費	61,917,237	58,577,123	3,340,114
		利用者負担軽減額	726,845	1,149,821	-422,976
		減価償却費	61,431,464	55,695,917	5,735,547
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-36,059,807	-31,027,936	-5,031,871
		サービス活動費用計(2)	430,341,625	451,407,935	-21,066,310
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	34,455,084	37,336,690	-2,881,606
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	731,430	945,000	-213,570
		受取利息配当金収益	486,416	506,200	-19,784
		その他のサービス活動外収益	3,016,390	3,127,198	-110,808
		サービス活動外収益計(4)	4,234,236	4,578,398	-344,162
	費用	支払利息	3,075,500	3,934,291	-858,791
		その他のサービス活動外費用	1,962,828	1,948,193	14,635
		サービス活動外費用計(5)	5,038,328	5,882,484	-844,156
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-804,092	-1,304,086	499,994
		経常増減差額(7) = (3) + (6)	33,650,992	36,032,604	-2,381,612
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,195,000	53,937,000	-44,742,000
		その他の特別収益	117,818	13,800	104,018
		特別収益計(8)	9,312,818	53,950,800	-44,637,982
	費用	固定資産売却損・処分損	7	103,692	-103,685
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,195,000	53,937,000	-44,742,000
		その他の特別損失	0	35,401,852	-35,401,852
		特別費用計(9)	9,195,007	89,442,544	-80,247,537
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	117,811	-35,491,744	35,609,555
		当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	33,768,803	540,860	33,227,943
		前期繰越活動増減差額(12)	805,114,885	791,172,025	13,942,860
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		838,883,688	791,712,885	47,170,803
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	17,402,000	-17,402,000
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000	4,000,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		832,883,688	805,114,885	27,768,803

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

第2号の2様式
(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人 紅紫会		合計	内部取引消去	法人合計
		社会福祉事業区分	収益事業区分			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	372,146,286	0	372,146,286	0
		老人福祉事業収益	87,682,423	0	87,682,423	0
サービス活動増減の部	費用	不動産貸付事業収益	0	4,698,000	4,698,000	0
		経常経費寄附金収益	270,000	0	270,000	0
サービス活動増減の部		サービス活動収益計(1)	460,098,709	4,698,000	464,796,709	0
		人件費	264,519,420	0	264,519,420	0
サービス活動増減の部		事業費	77,806,466	0	77,806,466	0
		事務費	60,677,547	1,239,690	61,917,237	0
サービス活動増減の部		利用者負担軽減額	726,845	0	726,845	0
		減価償却費	61,431,464	0	61,431,464	0
サービス活動増減の部		国庫補助金等特別積立金取崩額	-36,059,807	0	-36,059,807	0
		サービス活動費用計(2)	429,101,935	1,239,690	430,341,625	0
サービス活動増減の部		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,996,774	3,458,310	34,455,084	0
サービス活動増減の部	収益	借入金利息補助金収益	731,430	0	731,430	0
		受取利息配当金収益	485,992	424	486,416	0
サービス活動増減の部	費用	その他のサービス活動外収益	3,016,390	0	3,016,390	0
		サービス活動外収益計(4)	4,233,812	424	4,234,236	0
サービス活動増減の部		支払利息	3,075,500	0	3,075,500	0
		その他のサービス活動外費用	1,962,828	0	1,962,828	0
サービス活動増減の部		サービス活動外費用計(5)	5,038,328	0	5,038,328	0
サービス活動増減の部		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-804,516	424	-804,092	0
サービス活動増減の部		経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,192,258	3,458,734	33,650,992	0
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,195,000	0	9,195,000	0
		事業区分間繰入金収益	3,200,000	0	3,200,000	-3,200,000
特別増減の部	費用	その他の特別収益	117,818	0	117,818	0
		特別収益計(8)	12,512,818	0	12,512,818	-3,200,000
特別増減の部		固定資産売却損・処分損	7	0	7	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,195,000	0	9,195,000	0
特別増減の部		事業区分間繰入金費用	0	3,200,000	3,200,000	-3,200,000
		特別費用計(9)	9,195,007	3,200,000	12,395,007	-3,200,000
繰越活動増減差額の部		特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,317,811	-3,200,000	117,811	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,510,069	258,734	33,768,803	0
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	804,002,997	1,111,888	805,114,885	0
		当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	837,513,066	1,370,622	838,883,688	0
繰越活動増減差額の部		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部		その他の積立金積立額(16)	6,000,000	0	6,000,000	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	831,513,066	1,370,622	832,883,688	0

社会福祉事業区分事業活動内訳表
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日第2号の3様式
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 紅紫会		合 計	内部取引消去	事業区分合計		
		社会福祉事業区分						
		紅紫萩拠点区分	萩の花拠点区分					
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	88,699,282	283,447,004	372,146,286	0	372,146,286	
		老人福祉事業収益	87,682,423	0	87,682,423	0	87,682,423	
		経常経費寄附金収益	270,000	0	270,000	0	270,000	
		サービス活動収益計(1)	176,651,705	283,447,004	460,098,709	0	460,098,709	
	費用	人件費	80,427,271	184,092,149	264,519,420	0	264,519,420	
		事業費	32,731,747	45,074,719	77,806,466	0	77,806,466	
		事務費	29,378,370	31,299,177	60,677,547	0	60,677,547	
		利用者負担軽減額	0	726,845	726,845	0	726,845	
		減価償却費	27,709,704	33,721,760	61,431,464	0	61,431,464	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,060,030	-21,999,777	-36,059,807	0	-36,059,807	
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	156,187,062	272,914,873	429,101,935	0	429,101,935	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,464,643	10,532,131	30,996,774	0	30,996,774	
		借入金利息補助金収益	127,260	604,170	731,430	0	731,430	
		受取利息配当金収益	209,510	276,482	485,992	0	485,992	
		その他のサービス活動外収益	2,333,574	682,816	3,016,390	0	3,016,390	
		サービス活動外収益計(4)	2,670,344	1,563,468	4,233,812	0	4,233,812	
	費用	支払利息	279,000	2,796,500	3,075,500	0	3,075,500	
		その他のサービス活動外費用	1,889,360	73,468	1,962,828	0	1,962,828	
	特別増減の部	収益	サービス活動外費用計(5)	2,168,360	2,869,968	5,038,328	0	5,038,328
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	501,984	-1,306,500	-804,516	0	-804,516
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,966,627	9,225,631	30,192,258	0	30,192,258	
施設整備等補助金収益		施設整備等補助金収益	3,030,000	6,165,000	9,195,000	0	9,195,000	
		事業区分間繰入金収益	3,200,000	0	3,200,000	0	3,200,000	
		その他の特別収益	117,818	0	117,818	0	117,818	
特別収益計(8)		特別収益計(8)	6,347,818	6,165,000	12,512,818	0	12,512,818	
		固定資産売却損・処分損	6	1	7	0	7	
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,030,000	6,165,000	9,195,000	0	9,195,000	
繰越		費用	特別費用計(9)	3,030,006	6,165,001	9,195,007	0	9,195,007
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,317,812	-1	3,317,811	0	3,317,811	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,284,439	9,225,630	33,510,069	0	33,510,069	
		前期繰越活動増減差額(12)	413,302,810	390,700,187	804,002,997	0	804,002,997	
		当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	437,587,249	399,925,817	837,513,066	0	837,513,066	

活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	4,000,000	2,000,000	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	433,587,249	397,925,817	831,513,066	831,513,066	0	831,513,066	0

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	増 減		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産	262,118,961	261,232,886	流動負債	57,144,957
現金預金	198,018,452	143,071,244	事業未払金	9,961,342
事業未収金	54,643,839	57,920,353	その他の未払金	128,668
未収金	0	129,070	1年以内返済予定設備資金借入金	32,500,000
未収補助金	9,456,670	60,162,219	預り金	8,705
固定資産	2,275,370,346	2,307,511,121	職員預り金	321,697
基本財産	1,548,571,741	1,601,798,191	前受金	100,935
土地	395,174,153	395,174,153	貸与引当金	0
建物	1,153,397,588	1,206,624,038	固定負債	13,404,823
その他の固定資産	726,798,605	705,712,930	設備資金借入金	138,600,920
土地	145,784,696	145,784,696	退職給付引当金	117,500,000
建物	2,290,764	2,682,091	長期預り金	2,407,720
構築物	28,014,318	9,102,144	負債の部合計	23,391,730
車両運搬具	4,430,900	6,680,741		
器具及び備品	11,678,167	13,910,858	純 資 産 の 部	
権利	135,000	135,000	基本金	374,107,541
退職給付引当資産	2,600,920	2,407,720	基本金	374,107,541
長期預り金積立資産	18,500,000	17,200,000	国庫補助金等特別積立金	631,864,367
人件費積立資産	91,900,000	91,900,000	国庫補助金等特別積立金	631,864,367
施設設備積立資産	420,998,000	414,998,000	その他の積立金	512,898,000
長期前払費用	465,840	931,680	人件費積立金	91,900,000
			施設設備整備積立金	420,998,000
			次期繰越活動増減差額	832,883,688
			次期繰越活動増減差額	832,883,688
			(うち当期活動増減差額)	33,768,803
			純資産の部合計	2,351,753,596
資産の部合計	2,537,489,307	2,568,794,007	負債及び純資産の部合計	2,568,794,007
				-31,304,700

貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

第3号の2様式
(単位：円)

勘定科目	社会福祉法人 紅紫会		合 計	内部取引消去	法人合計
	社会福祉事業区分	収益事業区分			
流動資産	260,333,539	1,785,422	262,118,961	0	262,118,961
現金預金	196,233,030	1,785,422	198,018,452	0	198,018,452
事業未収金	54,643,839	0	54,643,839	0	54,643,839
未収補助金	9,456,670	0	9,456,670	0	9,456,670
固定資産	2,129,585,650	145,784,696	2,275,370,346	0	2,275,370,346
基本財産	1,548,571,741	0	1,548,571,741	0	1,548,571,741
土地	395,174,153	0	395,174,153	0	395,174,153
建物	1,153,397,588	0	1,153,397,588	0	1,153,397,588
その他の固定資産	581,013,909	145,784,696	726,798,605	0	726,798,605
土地	0	145,784,696	145,784,696	0	145,784,696
建物	2,290,764	0	2,290,764	0	2,290,764
構築物	28,014,318	0	28,014,318	0	28,014,318
車両運搬具	4,430,900	0	4,430,900	0	4,430,900
器具及び備品	11,678,167	0	11,678,167	0	11,678,167
権利	135,000	0	135,000	0	135,000
退職給付引当資産	2,600,920	0	2,600,920	0	2,600,920
長期預り金積立資産	18,500,000	0	18,500,000	0	18,500,000
人件費積立資産	91,900,000	0	91,900,000	0	91,900,000
施設設備積立資産	420,998,000	0	420,998,000	0	420,998,000
長期前払費用	465,840	0	465,840	0	465,840
資産の部合計	2,389,919,189	147,570,118	2,537,489,307	0	2,537,489,307
流動負債	46,719,991	414,800	47,134,791	0	47,134,791
事業未払金	9,094,809	414,800	9,509,609	0	9,509,609
1年以内返済予定設備資金借入金	23,500,000	0	23,500,000	0	23,500,000
預り金	297,727	0	297,727	0	297,727
職員預り金	321,697	0	321,697	0	321,697
前受金	100,935	0	100,935	0	100,935
賞与引当金	13,404,823	0	13,404,823	0	13,404,823
固定負債	138,600,920	0	138,600,920	0	138,600,920
設備資金借入金	117,500,000	0	117,500,000	0	117,500,000
退職給付引当金	2,600,920	0	2,600,920	0	2,600,920
長期預り金	18,500,000	0	18,500,000	0	18,500,000
負債の部合計	185,320,911	414,800	185,735,711	0	185,735,711
基本金	228,322,845	145,784,696	374,107,541	0	374,107,541
国庫補助金等特別積立金	631,864,367	0	631,864,367	0	631,864,367
国庫補助金等特別積立金	631,864,367	0	631,864,367	0	631,864,367
その他の積立金	512,898,000	0	512,898,000	0	512,898,000
人件費積立金	91,900,000	0	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立金	420,998,000	0	420,998,000	0	420,998,000
次期繰越活動増減差額	831,513,066	1,370,622	832,883,688	0	832,883,688
次期繰越活動増減差額	831,513,066	1,370,622	832,883,688	0	832,883,688
うち当期活動増減差額	33,510,069	258,734	33,768,803	0	33,768,803
純資産の部合計	2,204,598,278	147,155,318	2,351,753,596	0	2,351,753,596
負債及び純資産の部合計	2,389,919,189	147,570,118	2,537,489,307	0	2,537,489,307

社会福祉事業区分事業区分貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

第3号の3様式
(単位：円)

勘定科目	社会福祉法人 紅紫会		合 計	内部取引消去	事業区分合計
	社会福祉事業区分				
	紅紫萩拠点区分	萩の花拠点区分			
流動資産	154,316,296	106,017,243	260,333,539	0	260,333,539
現金預金	131,621,957	64,611,073	196,233,030	0	196,233,030
事業未収金	13,412,339	41,231,500	54,643,839	0	54,643,839
未収補助金	9,282,000	174,670	9,456,670	0	9,456,670
固定資産	1,025,976,408	1,103,609,242	2,129,585,650	0	2,129,585,650
基本財産	676,187,633	872,384,058	1,548,571,741	0	1,548,571,741
土地	188,975,018	206,199,135	395,174,153	0	395,174,153
建物	487,212,665	666,184,923	1,153,397,588	0	1,153,397,588
その他の固定資産	349,788,725	231,225,184	581,013,909	0	581,013,909
建物	2,290,764	0	2,290,764	0	2,290,764
構築物	24,752,809	3,261,509	28,014,318	0	28,014,318
車両運搬具	2,955,144	1,475,756	4,430,900	0	4,430,900
器具及び備品	3,843,032	7,835,135	11,678,167	0	11,678,167
権利	0	135,000	135,000	0	135,000
退職給付引当資産	1,623,856	977,064	2,600,920	0	2,600,920
長期預り金積立資産	18,500,000	0	18,500,000	0	18,500,000
人件費積立資産	37,900,000	54,000,000	91,900,000	0	91,900,000
施設設備積立資産	257,698,000	163,300,000	420,998,000	0	420,998,000
長期前払費用	225,120	240,720	465,840	0	465,840
資産の部合計	1,180,292,704	1,209,626,485	2,389,919,189	0	2,389,919,189
流動負債	7,973,347	38,746,644	46,719,991	0	46,719,991
事業未払金	3,450,597	5,634,212	9,094,809	0	9,094,809
1年以内返済予定設備資金借入金	0	23,500,000	23,500,000	0	23,500,000
預り金	297,727	0	297,727	0	297,727
職員預り金	321,697	0	321,697	0	321,697
前受金	100,935	0	100,935	0	100,935
賞与引当金	3,792,391	9,612,432	13,404,823	0	13,404,823
固定負債	20,123,856	118,477,064	138,600,920	0	138,600,920
設備資金借入金	0	117,500,000	117,500,000	0	117,500,000
退職給付引当金	1,623,856	977,064	2,600,920	0	2,600,920
長期預り金	18,500,000	0	18,500,000	0	18,500,000
負債の部合計	28,097,203	157,223,708	185,320,911	0	185,320,911
基本金	157,477,000	70,845,845	228,322,845	0	228,322,845
国庫補助金等特別積立金	157,477,000	70,845,845	228,322,845	0	228,322,845
国庫補助金等特別積立金	265,533,252	366,331,115	631,864,367	0	631,864,367
その他の積立金	265,533,252	366,331,115	631,864,367	0	631,864,367
その他の積立金	295,598,000	217,300,000	512,898,000	0	512,898,000
人件費積立金	37,900,000	54,000,000	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立金	257,698,000	163,300,000	420,998,000	0	420,998,000
次期繰越活動増減差額	433,587,249	397,925,817	831,513,066	0	831,513,066
次期繰越活動増減差額	433,587,249	397,925,817	831,513,066	0	831,513,066
(うち当期活動増減差額)	24,284,439	9,225,630	33,510,069	0	33,510,069
純資産の部合計	1,152,195,501	1,052,402,777	2,204,598,278	0	2,204,598,278
負債及び純資産の部合計	1,180,292,704	1,209,626,485	2,389,919,189	0	2,389,919,189

財務諸表に対する注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③長期前払費用

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

該当なし

②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。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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、独立行政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静岡県社会福祉事業共済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。

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 紅紫萩拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「紅紫萩」

「紅紫萩デイサービスセンター」

「訪問介護」

「居宅介護支援事業」

イ 萩の花拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム萩の花」

「萩の花ショートステイ」

ウ 賃貸事業拠点(収益事業)

「土地賃貸事業」

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	395,174,153	0	0	395,174,153
建物	1,206,624,038	1,188,000	54,414,450	1,153,397,588
合 計	1,601,798,191	1,188,000	54,414,450	1,548,571,741

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。

土地（基本財産）	158,834,135円
建物（基本財産）	446,340,612円
計	605,174,747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）	141,000,000円
計	141,000,000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
建物（基本財産）	2,052,540,279	899,142,691	1,153,397,588
建物	9,751,160	7,460,396	2,290,764
構築物	33,554,270	5,539,952	28,014,318
車両運搬具	28,992,104	24,561,204	4,430,900
器具及び備品	89,155,276	77,477,109	11,678,167
ソフトウェア	5,001,965	5,001,965	0
合 計	2,218,995,054	1,019,183,317	1,199,811,737

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。

該当なし

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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

- ・当法人の収益事業に於いて、26年度袋井市へ5年分の固定資産税の支払を行っている。27年度の固定資産税については、適時支払を行っている。

紅紫萩拠点区分拠点区分資金収支計算書
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	介護保険事業収入	98,550,000	88,699,282	-9,850,718
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	68,350,000	62,177,686	-6,172,314
	介護報酬収入	65,850,000	59,872,646	-5,977,354
	介護予防報酬収入	2,500,000	2,305,040	-194,960
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	12,620,000	10,647,457	-1,972,543
	介護負担金収入(一般)	12,620,000	10,647,457	-1,972,543
	居宅介護支援介護料収入	16,500,000	14,714,767	-1,785,233
	居宅介護支援介護料収入	16,500,000	14,714,767	-1,785,233
	その他の事業収入	1,080,000	1,159,372	79,372
	受託事業収入	1,080,000	1,159,372	79,372
	老人福祉事業収入	87,900,000	87,682,423	-217,577
	運営事業収入	87,900,000	87,682,423	-217,577
	管理費収入	10,700,000	10,274,048	-425,952
	その他の利用料収入	46,000,000	45,974,375	-25,625
	補助金事業収入	31,200,000	31,434,000	234,000
	借入金利息補助金収入	203,000	127,260	-75,740
	借入金利息補助金収入	203,000	127,260	-75,740
	経常経費寄附金収入	270,000	270,000	0
	経常経費寄附金収入	270,000	270,000	0
	受取利息配当金収入	178,000	209,510	31,510
	受取利息配当金収入	178,000	209,510	31,510
	その他の収入	2,511,000	2,333,574	-177,426
	受入研修費収入	60,000	0	-60,000
	利用者等外給食費収入	2,000,000	1,889,360	-110,640
	雑収入	451,000	444,214	-6,786
	事業活動収入計(1)	189,612,000	179,322,049	-10,289,951
事業活動による収支	人件費支出	83,393,000	80,262,429	3,130,571
	役員報酬支出	400,000	300,000	100,000
	職員給料支出	36,729,000	35,855,494	873,506
	職員賞与支出	11,350,000	10,277,020	1,072,980
	非常勤職員給与支出	22,300,000	22,018,990	281,010
	派遣職員費支出	4,500,000	4,482,260	17,740
	退職給付支出	584,000	536,400	47,600
	法定福利費支出	7,530,000	6,792,265	737,735
	事業費支出	39,856,000	37,423,477	2,432,523
	給食費支出	19,200,000	18,133,874	1,066,126
	保健衛生費支出	320,000	186,522	133,478
	医療費支出	2,000	280	1,720
	教養娯楽費支出	205,000	166,603	38,397
	水道光熱費支出	11,800,000	11,340,410	459,590
	消耗器具備品費支出	1,430,000	1,366,288	63,712
	保険料支出	309,000	0	309,000
	車輛費支出	1,730,000	1,537,770	192,230
	管理費返還支出	4,700,000	4,691,730	8,270
	雑支出	160,000	0	160,000
	事務費支出	32,690,000	29,153,250	3,536,750
	福利厚生費支出	470,000	247,762	222,238
	職員被服費支出	225,000	194,670	30,330
	旅費交通費支出	115,000	61,752	53,248
	研修研究費支出	270,000	171,720	98,280
	事務消耗品費支出	528,000	427,269	100,731
	印刷製本費支出	370,000	136,403	233,597
	修繕費支出	3,400,000	2,625,841	774,159
	通信運搬費支出	1,471,000	1,429,955	41,045
	会議費支出	16,000	0	16,000
	広報費支出	1,050,000	1,030,611	19,389
	業務委託費支出	15,500,000	14,819,760	680,240
	手数料支出	840,000	691,489	148,511
	保険料支出	1,200,000	965,980	234,020
	賃借料支出	560,000	498,024	61,976
	租税公課支出	353,000	194,200	158,800
	保守料支出	3,615,000	3,283,767	331,233
	渉外費支出	315,000	226,651	88,349

		諸会費支出	305,000	275,100	29,900
		雑支出	2,087,000	1,872,296	214,704
		支払利息支出	405,000	279,000	126,000
		支払利息支出	405,000	279,000	126,000
		その他の支出	2,000,000	1,889,360	110,640
		利用者等外給食費支出	2,000,000	1,889,360	110,640
		事業活動支出計(2)	158,344,000	149,007,516	9,336,484
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,268,000	30,314,533	-953,467
	施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,040,000	3,030,000
設備資金借入金元金償還補助金収入			3,040,000	3,030,000	-10,000
施設整備等収入計(4)			3,040,000	3,030,000	-10,000
支出		設備資金借入金元金償還支出	9,001,000	9,000,000	1,000
		設備資金借入金元金償還支出	9,001,000	9,000,000	1,000
		固定資産取得支出	21,866,000	21,480,336	385,664
		建物取得支出	800,000	756,000	44,000
		器具及び備品取得支出	1,150,000	889,056	260,944
		その他の取得支出	19,916,000	19,835,280	80,720
	施設整備等支出計(5)	30,867,000	30,480,336	386,664	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,827,000	-27,450,336	376,664	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	14,100,000	3,200,000	-10,900,000
		長期預り金積立資産取崩収入	4,100,000	3,200,000	-900,000
		施設設備整備積立資産取崩収入	10,000,000	0	-10,000,000
		事業区分間繰入金収入	3,200,000	3,200,000	0
		事業区分間繰入金収入	3,200,000	3,200,000	0
		その他の活動による収入	4,500,000	4,500,000	0
		長期預り金収入	4,500,000	4,500,000	0
		その他の活動による収入計(7)	21,800,000	10,900,000	-10,900,000
	支出	積立資産支出	8,632,000	8,610,400	21,600
		退職給付引当資産支出	132,000	110,400	21,600
		長期預り金積立資産支出	4,500,000	4,500,000	0
		施設設備整備積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		その他の活動による支出	5,000,000	4,700,000	300,000
		長期預り金支出	5,000,000	4,700,000	300,000
		その他の活動支出計(8)	13,632,000	13,310,400	321,600
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,168,000	-2,410,400	-10,578,400
		予備費支出(10)	0		0
			0		0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,609,000	453,797	-11,155,203
	前期末支払資金残高(12)	149,681,543	149,681,543	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	161,290,543	150,135,340	-11,155,203	

紅紫萩拠点区分拠点区分事業活動計算書
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式
(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	介護保険事業収益	88,699,282	93,851,891	-5,152,609
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	62,177,686	64,430,730	-2,253,044
	介護報酬収益	59,872,646	62,056,535	-2,183,889
	介護予防報酬収益	2,305,040	2,374,195	-69,155
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,647,457	12,093,196	-1,445,739
	介護負担金収益(一般)	10,647,457	12,093,196	-1,445,739
	居宅介護支援介護料収益	14,714,767	16,358,303	-1,643,536
	居宅介護支援介護料収益	14,714,767	16,358,303	-1,643,536
	その他の事業収益	1,159,372	969,662	189,710
	受託事業収益	1,159,372	969,662	189,710
	老人福祉事業収益	87,682,423	87,759,613	-77,190
	運営事業収益	87,682,423	87,759,613	-77,190
	管理費収益	10,274,048	10,474,553	-200,505
	その他の利用料収益	45,974,375	45,129,060	845,315
	補助金事業収益	31,434,000	32,156,000	-722,000
	経常経費寄附金収益	270,000	0	270,000
	経常経費寄附金収益	270,000	0	270,000
	サービス活動収益計(1)	176,651,705	181,611,504	-4,959,799
サービス活動増減の部	人件費	80,427,271	80,969,749	-542,478
	役員報酬	300,000	355,000	-55,000
	職員給料	35,855,494	36,437,388	-581,894
	職員賞与	6,890,221	10,603,650	-3,713,429
	賞与引当金繰入	3,792,391	3,855,767	-63,376
	非常勤職員給与	22,018,990	21,744,108	274,882
	派遣職員費	4,482,260	973,188	3,509,072
	退職給付費用	646,800	602,100	44,700
	法定福利費	6,441,115	6,398,548	42,567
	事業費	32,731,747	35,984,238	-3,252,491
	給食費	18,133,874	18,539,576	-405,702
	保健衛生費	186,522	159,741	26,781
	医療費	280	0	280
	教養娯楽費	166,603	126,142	40,461
	水道光熱費	11,340,410	12,784,239	-1,443,829
	消耗器具備品費	1,366,288	1,374,075	-7,787
	保険料	0	278,100	-278,100
	車輛費	1,537,770	2,300,396	-762,626
	雑費	0	421,969	-421,969
	事務費	29,378,370	25,659,891	3,718,479
	福利厚生費	247,762	239,760	8,002
	職員被服費	194,670	62,311	132,359
	旅費交通費	61,752	112,533	-50,781
	研修研究費	171,720	236,940	-65,220
	事務消耗品費	427,269	454,516	-27,247
	印刷製本費	136,403	176,776	-40,373
	修繕費	2,625,841	1,376,741	1,249,100
	通信運搬費	1,429,955	1,845,140	-415,185
	会議費	0	30,200	-30,200
	広報費	1,030,611	217,791	812,820
	業務委託費	14,819,760	14,819,760	0
	手数料	691,489	1,012,580	-321,091
	保険料	1,191,100	1,244,916	-53,816
	賃借料	498,024	442,774	55,250
	租税公課	194,200	330,100	-135,900
	保守料	3,283,767	2,510,253	773,514
	渉外費	226,651	243,498	-16,847
	諸会費	275,100	275,800	-700
	雑費	1,872,296	27,502	1,844,794
	減価償却費	27,709,704	22,092,151	5,617,553
	減価償却費	27,709,704	22,092,151	5,617,553
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,060,030	-9,028,159	-5,031,871
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,060,030	-9,028,159	-5,031,871
費用				

		サービス活動費用計 (2)	156,187,062	155,677,870	509,192
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	20,464,643	25,933,634	-5,468,991
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	127,260	254,520	-127,260
		借入金利息補助金収益	127,260	254,520	-127,260
		受取利息配当金収益	209,510	185,061	24,449
		受取利息配当金収益	209,510	185,061	24,449
		その他のサービス活動外収益	2,333,574	2,352,471	-18,897
		利用者等外給食収益	1,889,360	1,877,536	11,824
		雑収益	444,214	474,935	-30,721
		サービス活動外収益計 (4)	2,670,344	2,792,052	-121,708
	費用	支払利息	279,000	558,000	-279,000
		支払利息	279,000	558,000	-279,000
		その他のサービス活動外費用	1,889,360	1,891,336	-1,976
		利用者等外給食費	1,889,360	1,877,536	11,824
		雑損失	0	13,800	-13,800
		サービス活動外費用計 (5)	2,168,360	2,449,336	-280,976
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	501,984	342,716	159,268
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	20,966,627	26,276,350	-5,309,723
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,030,000	47,772,000	-44,742,000
		施設整備等補助金収益	0	44,742,000	-44,742,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,030,000	3,030,000	0
		事業区分間繰入金収益	3,200,000	800,000	2,400,000
		事業区分間繰入金収益	3,200,000	800,000	2,400,000
		その他の特別収益	117,818	13,800	104,018
		賞与引当金戻入益	117,818	0	117,818
		退職給付引当金戻入益	0	13,800	-13,800
		特別収益計 (8)	6,347,818	48,585,800	-42,237,982
	費用	固定資産売却損・処分損	6	103,692	-103,686
		建物売却損・処分損	0	1	-1
		車輛運搬具売却損・処分損	1	2	-1
		器具及び備品売却損・処分損	4	9	-5
		その他の固定資産売却損・処分損	1	103,680	-103,679
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,030,000	47,772,000	-44,742,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,030,000	47,772,000	-44,742,000
		その他の特別損失	0	16,529,449	-16,529,449
		過年度国庫補助金等特別積立金積立額	0	16,529,449	-16,529,449
		特別費用計 (9)	3,030,006	64,405,141	-61,375,135
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,317,812	-15,819,341	19,137,153
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	24,284,439	10,457,009	13,827,430
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	413,302,810	398,443,801	14,859,009
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	437,587,249	408,900,810	28,686,439
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	8,402,000	-8,402,000
		施設設備整備積立金取崩額	0	8,402,000	-8,402,000
		その他の積立金積立額 (16)	4,000,000	4,000,000	0
		施設設備整備積立金積立額	4,000,000	4,000,000	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	433,587,249	413,302,810	20,284,439

紅紫萩拠点区分拠点区分貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	154,316,296	153,070,486	流動負債	7,973,347	16,244,710
現金預金	131,621,957	84,427,225	事業未払金	3,460,597	2,932,340
事業未収金	13,412,339	13,961,238	その他の未払金	0	125,998
未収金	0	1,445,023	1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,000,000
未収補助金	9,222,000	53,237,000	預り金	297,727	8,705
固定資産	1,025,976,408	1,027,020,502	職員預り金	321,697	321,900
基本財産	676,187,683	698,707,489	前受金	100,935	0
土地	188,975,018	188,975,018	貸与引当金	3,792,391	3,855,767
建物	487,212,665	509,732,471	固定負債	20,123,856	24,905,186
その他の固定資産	349,788,725	328,313,013	退職給付引当金	1,623,856	1,513,456
建物	2,290,764	2,662,091	長期預り金	18,500,000	23,391,730
構築物	24,752,809	5,749,836	負債の部合計	28,097,203	41,149,896
車両運搬具	2,955,144	4,697,305			
器具及び備品	3,843,032	4,442,085	純 資 産 の 部		
退職給付引当資産	1,623,856	1,513,456	基本金	157,477,000	157,477,000
長期預り金積立資産	18,500,000	17,200,000	基本金	157,477,000	157,477,000
人件費積立資産	37,900,000	37,900,000	国庫補助金等特別積立金	265,533,252	276,563,282
施設設備積立資産	257,698,000	253,698,000	国庫補助金等特別積立金	265,533,252	276,563,282
長期前払費用	225,120	450,240	その他の積立金	295,598,000	291,598,000
			人件費積立金	37,900,000	37,900,000
			施設設備整備積立金	257,698,000	253,698,000
			次期繰越活動増減差額	433,587,249	413,302,810
			次期繰越活動増減差額	433,587,249	413,302,810
			(うち当期活動増減差額)	24,284,439	10,457,009
			純資産の部合計	1,152,195,501	1,188,941,092
資産の部合計	1,180,292,704	1,180,090,988	負債及び純資産の部合計	1,180,292,704	1,180,090,988
					201,716

財務諸表に対する注記

(紅紫萩拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③長期前払費用

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

該当なし

②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。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、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

退職給付制度は、独立行政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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 紅紫萩拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 法人本部

イ 紅紫萩

ウ 紅紫萩デイサービスセンター

エ 訪問介護

オ 居宅介護支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 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	188,975,018	0	0	188,975,018
建物	509,732,471	756,000	23,275,806	487,212,665
合 計	698,707,489	756,000	23,275,806	676,187,683

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

該当なし

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。

該当なし

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）	1,029,255,985	542,043,320	487,212,665
建物	9,751,160	7,460,396	2,290,764
構築物	28,977,920	4,225,111	24,752,809
車両運搬具	17,533,860	14,578,716	2,955,144
器具及び備品	37,377,357	33,534,325	3,843,032
ソフトウェア	3,310,415	3,310,415	0
合 計	1,126,206,697	605,152,283	521,054,414

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

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。

該当なし

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

該当なし

萩の花拠点区分拠点区分資金収支計算書
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	介護保険事業収入	293,720,000	283,447,004	-10,272,996
	施設介護料収入	213,900,000	208,314,032	-5,585,968
	介護報酬収入	190,600,000	186,828,953	-3,771,047
	利用者負担金収入(一般)	23,300,000	21,485,079	-1,814,921
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	14,500,000	10,795,559	-3,704,441
	介護報酬収入	14,500,000	10,795,559	-3,704,441
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,000,000	1,308,159	-691,841
	介護負担金収入(一般)	2,000,000	1,308,159	-691,841
	利用者等利用料収入	62,320,000	61,447,402	-872,598
	施設サービス利用料収入	3,600,000	3,265,213	-334,787
	居宅介護サービス利用料収入	240,000	174,964	-65,036
	食費収入(一般)	42,400,000	41,941,240	-458,760
	居住費収入(一般)	14,640,000	14,722,470	82,470
	その他の利用料収入	1,440,000	1,343,515	-96,485
	その他の事業収入	1,000,000	1,581,852	581,852
	補助金事業収入	1,000,000	1,581,852	581,852
	借入金利息補助金収入	606,000	604,170	-1,830
	借入金利息補助金収入	606,000	604,170	-1,830
	受取利息配当金収入	200,000	276,482	76,482
	受取利息配当金収入	200,000	276,482	76,482
	その他の収入	1,004,000	682,816	-321,184
	受入研修費収入	50,000	0	-50,000
	利用者等外給食費収入	100,000	73,468	-26,532
	雑収入	854,000	609,348	-244,652
	事業活動収入計(1)	295,530,000	285,010,472	-10,519,528
事業活動による収支	人件費支出	189,500,000	184,765,492	4,734,508
	職員給料支出	105,100,000	104,133,708	966,292
	職員賞与支出	27,200,000	26,372,100	827,900
	非常勤職員給与支出	24,500,000	24,105,557	394,443
	派遣職員費支出	10,300,000	9,116,684	1,183,316
	退職給付支出	900,000	808,200	91,800
	法定福利費支出	21,500,000	20,229,243	1,270,757
	事業費支出	47,850,000	45,074,719	2,775,281
	給食費支出	23,200,000	22,210,164	989,836
	介護用品費支出	4,200,000	3,941,170	258,830
	医薬品費支出	110,000	282	109,718
	保健衛生費支出	1,800,000	1,270,171	529,829
	被服費支出	2,100,000	2,013,528	86,472
	教養娯楽費支出	510,000	499,303	10,697
	日用品費支出	592,000	590,187	1,813
	水道光熱費支出	12,500,000	12,175,535	324,465
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,345,307	154,693
	保険料支出	358,000	356,960	1,040
	車輛費支出	750,000	670,112	79,888
	雑支出	230,000	2,000	228,000
	事務費支出	33,896,000	31,058,457	2,837,543
	福利厚生費支出	910,000	849,154	60,846
	職員被服費支出	165,000	113,130	51,870
	旅費交通費支出	30,000	29,100	900
	研修研究費支出	400,000	177,151	222,849
	事務消耗品費支出	850,000	388,165	461,835
	印刷製本費支出	250,000	154,010	95,990
	修繕費支出	3,610,000	3,091,333	518,667
	通信運搬費支出	865,000	824,282	40,718
	会議費支出	5,000	692	4,308
	広報費支出	450,000	302,125	147,875
	業務委託費支出	22,400,000	21,625,409	774,591
	手数料支出	450,000	436,578	13,422
	保険料支出	450,000	402,610	47,390
	賃借料支出	390,000	258,780	131,220
	租税公課支出	90,000	81,270	8,730
	保守料支出	1,950,000	1,864,490	85,510
	渉外費支出	110,000	70,071	39,929
支出				

		諸会費支出	321,000	285,000	36,000
		雑支出	200,000	105,107	94,893
		利用者負担軽減額	810,000	726,845	83,155
		利用者負担軽減額	810,000	726,845	83,155
		支払利息支出	2,830,000	2,796,500	33,500
		支払利息支出	2,830,000	2,796,500	33,500
		その他の支出	100,000	73,468	26,532
		利用者等外給食費支出	100,000	73,468	26,532
		事業活動支出計(2)	274,986,000	264,495,481	10,490,519
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	20,544,000	20,514,991	-29,009
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,180,000	6,165,000	-15,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	6,180,000	6,165,000	-15,000
		施設整備等収入計(4)	6,180,000	6,165,000	-15,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	23,580,000	23,500,000	80,000
		設備資金借入金元金償還支出	23,580,000	23,500,000	80,000
		固定資産取得支出	1,100,000	783,000	317,000
		建物取得支出	500,000	432,000	68,000
		器具及び備品取得支出	300,000	199,800	100,200
		その他の取得支出	300,000	151,200	148,800
		施設整備等支出計(5)	24,680,000	24,283,000	397,000
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-18,500,000	-18,118,000	382,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	156,000	0	-156,000
		退職給付引当資産取崩収入	156,000	0	-156,000
		その他の活動による収入計(7)	156,000	0	-156,000
	支出	積立資産支出	2,100,000	2,082,800	17,200
		退職給付引当資産支出	100,000	82,800	17,200
		施設設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	2,100,000	2,082,800	17,200
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-1,944,000	-2,082,800	-138,800	
	予備費支出(10)	100,000			
	0		100,000		
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	314,191	314,191	
前期末支払資金残高(12)			100,068,840	100,068,840	0
当期末支払資金残高(11) + (12)			100,068,840	100,383,031	314,191

萩の花拠点区分拠点区分事業活動計算書
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	介護保険事業収益	283,447,004	302,435,121	-18,988,117
	施設介護料収益	208,314,032	231,486,077	-23,172,045
	介護報酬収益	186,828,953	208,344,949	-21,515,996
	利用者負担金収益(一般)	21,485,079	23,141,128	-1,656,049
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	10,795,559	14,096,568	-3,301,009
	介護報酬収益	10,795,559	14,096,568	-3,301,009
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,308,159	1,647,010	-338,851
	介護負担金収益(一般)	1,308,159	1,647,010	-338,851
	利用者等利用料収益	61,447,402	53,879,287	7,568,115
	施設サービス利用料収益	3,265,213	3,482,183	-216,970
	居宅介護サービス利用料収益	174,964	227,788	-52,824
	食費収益(一般)	41,941,240	38,455,690	3,485,550
	居住費収益(一般)	14,722,470	10,240,270	4,482,200
	その他の利用料収益	1,343,515	1,473,356	-129,841
	その他の事業収益	1,581,852	1,326,179	255,673
	補助金事業収益	1,581,852	1,326,179	255,673
	サービス活動収益計(Ⅰ)	283,447,004	302,435,121	-18,988,117
サービス活動増減の部	人件費	184,092,149	198,597,048	-14,504,899
	職員給料	104,133,708	107,097,461	-2,963,753
	職員賞与	17,264,634	29,530,735	-12,266,101
	賞与引当金繰入	9,612,432	10,368,575	-756,143
	非常勤職員給与	24,105,557	23,764,870	340,687
	派遣職員費	9,116,684	5,563,279	3,553,405
	退職給付費用	891,000	482,176	408,824
	法定福利費	18,968,134	21,789,952	-2,821,818
	事業費	45,074,719	51,461,975	-6,387,256
	給食費	22,210,164	22,757,288	-547,124
	介護用品費	3,941,170	3,324,342	616,828
	医薬品費	282	95,385	-95,103
	保健衛生費	1,270,171	4,620,635	-3,350,464
	被服費	2,013,528	18,708	1,994,820
	教養娯楽費	499,303	496,691	2,612
	日用品費	590,187	529,191	60,996
	水道光熱費	12,175,535	14,739,639	-2,564,104
	消耗器具備品費	1,345,307	1,892,340	-547,033
	保険料	356,960	331,200	25,760
	賃借料	0	1,830,702	-1,830,702
	車輛費	670,112	820,216	-150,104
	雑費	2,000	5,638	-3,638
	事務費	31,299,177	29,103,392	2,195,785
	福利厚生費	849,154	756,798	92,356
	職員被服費	113,130	118,195	-5,065
	旅費交通費	29,100	23,170	5,930
	研修研究費	177,151	310,568	-133,417
	事務消耗品費	388,165	695,616	-307,451
	印刷製本費	154,010	204,169	-50,159
	修繕費	3,091,333	3,324,342	-233,009
	通信運搬費	824,282	632,116	192,166
	会議費	692	4,043	-3,351
	広報費	302,125	21,060	281,065
	業務委託費	21,625,409	18,565,883	3,059,526
	手数料	436,578	1,152,477	-715,899
	保険料	643,330	640,374	2,956
	賃借料	258,780	256,246	2,534
	租税公課	81,270	9,400	71,870
	保守料	1,864,490	1,937,154	-72,664
	渉外費	70,071	71,804	-1,733
	諸会費	285,000	285,000	0
	雑費	105,107	94,977	10,130
	利用者負担軽減額	726,845	1,149,821	-422,976
	利用者負担軽減額	726,845	1,149,821	-422,976

		減価償却費	33,721,760	33,603,766	117,994
		減価償却費	33,721,760	33,603,766	117,994
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,999,777	-21,999,777	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,999,777	-21,999,777	0
		サービス活動費用計(2)	272,914,873	291,916,225	-19,001,352
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	10,532,131	10,518,896	13,235
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	604,170	690,480	-86,310
		借入金利息補助金収益	604,170	690,480	-86,310
		受取利息配当金収益	276,482	320,630	-44,148
		受取利息配当金収益	276,482	320,630	-44,148
		その他のサービス活動外収益	682,816	774,727	-91,911
		利用者等外給食収益	73,468	56,857	16,611
		雑収益	609,348	717,870	-108,522
		サービス活動外収益計(4)	1,563,468	1,785,837	-222,369
	費用	支払利息	2,796,500	3,376,291	-579,791
		支払利息	2,796,500	3,376,291	-579,791
		その他のサービス活動外費用	73,468	56,857	16,611
		利用者等外給食費	73,468	56,857	16,611
		サービス活動外費用計(5)	2,869,968	3,433,148	-563,180
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-1,306,500	-1,647,311	340,811
特別増減の部	経常増減差額(7) = (3) + (6)		9,225,631	8,871,585	354,046
	収益	施設整備等補助金収益	6,165,000	6,165,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	6,165,000	6,165,000	0
		特別収益計(8)	6,165,000	6,165,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,165,000	6,165,000	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,165,000	6,165,000	0
		その他の特別損失	0	18,872,403	-18,872,403
		過年度国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,872,403	-18,872,403
		特別費用計(9)	6,165,001	25,037,403	-18,872,402
	特別増減差額(10) = (8) - (9)		-1	-18,872,403	18,872,402
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		9,225,630	-10,000,818	19,226,448
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		390,700,187	391,701,005	-1,000,818
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		399,925,817	381,700,187	18,225,630
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	9,000,000	-9,000,000
	施設設備整備積立金取崩額		0	9,000,000	-9,000,000
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	0	2,000,000
	施設設備整備積立金積立額		2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		397,925,817	390,700,187	7,225,630

萩の花拠点区分拠点区分貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	106,017,243	108,476,465	流動負債	38,746,644	42,276,200
現金預金	64,611,073	57,532,131	事業未払金	5,634,212	7,029,002
事業未収金	41,231,500	43,959,115	その他の未払金	0	1,378,623
未収金	0	60,000	1年以内返済予定設備資金借入金	23,500,000	23,500,000
未収補助金	174,670	6,925,219	賞与引当金	9,612,432	10,388,575
固定資産	1,103,609,242	1,134,705,923	固定負債	118,477,064	141,894,264
基本財産	872,384,058	903,090,702	設備資金借入金	117,500,000	141,000,000
土地	206,199,135	206,199,135	退職給付引当金	977,064	894,264
建物	666,184,923	696,891,567	負債の部合計	157,223,708	184,170,464
その他の固定資産	231,225,184	231,615,221			
構築物	3,261,599	3,352,308	純 資 産 の 部		
車両運搬具	1,475,736	1,983,436	基本金	70,845,845	70,845,845
器具及び備品	7,835,135	9,468,773	基本金	70,845,845	70,845,845
権利	135,000	135,000	国庫補助金等特別積立金	366,331,115	382,165,892
退職給付引当資産	977,064	894,264	国庫補助金等特別積立金	366,331,115	382,165,892
人件費積立資産	54,000,000	54,000,000	その他の積立金	217,300,000	215,300,000
施設設備積立資産	163,300,000	161,300,000	人件費積立金	54,000,000	54,000,000
長期前払費用	240,720	481,440	施設設備整備積立金	163,300,000	161,300,000
			次期繰越活動増減差額	397,925,817	390,700,187
			(うち当期活動増減差額)	9,225,630	7,225,630
			純資産の部合計	1,052,402,777	1,059,011,924
			負債及び純資産の部合計	1,209,626,485	1,243,182,388
資産の部合計	1,209,626,485	1,243,182,388			-33,555,903

財務諸表に対する注記

(萩の花拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③長期前払費用

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

該当なし

②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。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、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

退職給付制度は、独立行政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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 萩の花拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 特別養護老人ホーム萩の花

イ 萩の花ショートステイ

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 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	206,199,135	0	0	206,199,135
建物	696,891,567	432,000	31,138,644	666,184,923
合 計	903,090,702	432,000	31,138,644	872,384,058

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

該当なし

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)

158,834,135円

建物(基本財産)

446,340,612円

計

605,174,747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)

141,000,000円

計

141,000,000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）	1,023,284,294	357,099,371	666,184,923
構築物	4,576,350	1,314,841	3,261,509
車両運搬具	11,458,244	9,982,488	1,475,756
器具及び備品	51,777,919	43,942,784	7,835,135
ソフトウェア	1,691,550	1,691,550	0
合 計	1,092,788,357	414,031,034	678,757,323

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

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。

該当なし

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

該当なし

貸貸事業拠点区分拠点区分資金収支計算書
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式
(単位:円)

勘定科目			予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		受取利息配当金収入	500	424	-76
		受取利息配当金収入	500	424	-76
		事業活動収入計(1)	4,698,500	4,698,424	-76
	支出	事務費支出	1,309,000	1,239,690	69,310
		業務委託費支出	108,000	108,000	0
		租税公課支出	1,200,000	1,131,100	68,900
		雑支出	1,000	590	410
		事業活動支出計(2)	1,309,000	1,239,690	69,310
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		3,389,500	3,458,734	69,234	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	0	0
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	事業区分間繰入金支出	3,200,000	3,200,000	0
		事業区分間繰入金支出	3,200,000	3,200,000	0
		その他の活動支出計(8)	3,200,000	3,200,000	0
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-3,200,000	-3,200,000	0
		予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		189,500	258,734	69,234	
前期末支払資金残高(12)		1,111,888	1,111,888	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		1,301,388	1,370,622	69,234	

貸貸事業拠点区分拠点区分事業活動計算書
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式
(単位:円)

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		サービス活動収益計(1)	4,698,000	4,698,000	0
	費用	事務費	1,239,690	3,813,840	-2,574,150
		業務委託費	108,000	108,000	0
		租税公課	1,131,100	3,705,300	-2,574,200
		雑費	590	540	50
		サービス活動費用計(2)	1,239,690	3,813,840	-2,574,150
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		3,458,310	884,160	2,574,150	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	424	509	-85
		受取利息配当金収益	424	509	-85
		サービス活動外収益計(4)	424	509	-85
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		424	509	-85
	経常増減差額(7) = (3) + (6)		3,458,734	884,669	2,574,065
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	3,200,000	800,000	2,400,000
		事業区分間繰入金費用	3,200,000	800,000	2,400,000
		特別費用計(9)	3,200,000	800,000	2,400,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)		-3,200,000	-800,000	-2,400,000
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		258,734	84,669	174,065	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,111,888	1,027,219	84,669
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		1,370,622	1,111,888	258,734
	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)		1,370,622	1,111,888	258,734

平成28年 3月31日現在

(单位: 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	1,785,422	1,111,888	673,534	流動負債	414,800	0	414,800
現金預金	1,785,422	1,111,888	673,534	事業未払金	414,800	0	414,800
固定資産	145,784,696	145,784,696	0	負債の部合計	414,800	0	414,800
その他の固定資産	145,784,696	145,784,696	0				
土地	145,784,696	145,784,696	0	純 資 産 の 部			
				基本金	145,784,696	145,784,696	0
				基本金	145,784,696	145,784,696	0
				次期繰越活動増減差額	1,370,622	1,111,888	258,734
				次期繰越活動増減差額	1,370,622	1,111,888	258,734
				(うち当期活動増減差額)	258,734	84,669	174,065
				純資産の部合計	147,155,318	146,896,584	258,734
資産の部合計	147,570,118	146,896,584	673,534	負債及び純資産の部合計	147,570,118	146,896,584	673,534

財務諸表に対する注記

(貸貸事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

該当なし

②無形固定資産

該当なし

③長期前払費用

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

該当なし

②賞与引当金

該当なし

③退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、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

退職給付制度は、独立行政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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 貸貸事業拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 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。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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。

該当なし

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

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。

該当なし

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

1 1. 重要な後発事象
該当なし

1 2. 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

- ・当拠点は、26年度袋井市へ22年～26年度までの固定資産税の支払いを行っている。金額は3,705,300円になる。27年度については、通常通りの支払いを行っている。