

財務諸表

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

- I 法人全体の財務諸表(1様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 財務諸表に対する注記
- II 社会福祉事業区分財務諸表(3様式)
 - i 社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 - ii 社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 - iii 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
- III 本部拠点区分財務諸表(4様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 財務諸表に対する注記
- IV アメニティ拠点区分財務諸表(4様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 財務諸表に対する注記
- V けやき園拠点区分財務諸表(4様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 財務諸表に対する注記
- VI ゆりの里拠点区分財務諸表(4様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 財務諸表に対する注記

社会福祉法人清常会

石岡市東大橋2757

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	299,793,000	296,303,431	△3,489,569
		運営事業収入	76,101,000	76,355,862	254,862
		借入金利息補助金収入	800,000	800,000	
		受取利息配当金収入	30,000	66,641	36,641
		その他の収入	1,250,000	713,893	△536,107
		事業活動収入計(1)	377,974,000	374,239,827	△3,734,173
	支出	人件費支出	216,930,000	217,480,458	550,458
		事業費支出	64,670,000	64,205,901	△464,099
		事務費支出	30,421,000	29,282,648	△1,138,352
		支払利息支出	7,819,760	7,783,549	△36,211
		その他の支出	100,000	2,301,046	2,201,046
事業活動支出計(2)		319,940,760	321,053,602	1,112,842	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		58,033,240	53,186,225	△4,847,015	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	65,200,000	195,472,000	130,272,000
		設備資金借入金収入	372,000,000	372,000,000	
		施設整備等収入計(4)	437,200,000	567,472,000	130,272,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,190,000	20,190,000	
		固定資産取得支出	452,600,370	452,404,057	△196,313
		施設整備等支出計(5)	472,790,370	472,594,057	△196,313
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△35,590,370	94,877,943	130,468,313	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	458,000	228,826	△229,174
		その他の活動による収入計(7)	458,000	228,826	△229,174
	支出	積立資産支出	500,000	347,760	△152,240
		その他の活動による支出	553,098	582,336	29,238
		その他の活動支出計(8)	1,053,098	930,096	△123,002
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△595,098	△701,270	△106,172
予備費支出(10)		4,100,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		17,747,772	147,362,898	129,615,126	
前期末支払資金残高(12)		248,136,848	248,137,168	320	
当期末支払資金残高(11)+(12)		265,884,620	395,500,066	129,615,446	

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	296,303,431	277,192,312	19,111,119	
		老人福祉事業収益	76,355,862	79,084,049	△2,728,187	
		サービス活動収益計(1)	372,659,293	356,276,361	16,382,932	
	費用	人件費	217,828,218	175,168,076	42,660,142	
		事業費	64,205,901	56,603,119	7,602,782	
		事務費	29,282,648	24,538,467	4,744,181	
		減価償却費	94,609,840	55,372,733	39,237,107	
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	47,172,334	34,028,749	13,143,585	
		サービス活動費用計(2)	358,754,273	277,653,646	81,100,627	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,905,020	78,622,715	△64,717,695	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	800,000	1,000,000	△200,000	
		受取利息配当金収益	66,641	344,023	△277,382	
		その他のサービス活動外収益	713,893	346,666	367,227	
		サービス活動外収益計(4)	1,580,534	1,690,689	△110,155	
	費用	支払利息	7,783,549	2,254,230	5,529,319	
		その他のサービス活動外費用	2,301,046	3,489,240	△1,188,194	
		サービス活動外費用計(5)		10,084,595	5,743,470	4,341,125
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△8,504,061	△4,052,781	△4,451,280
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,400,959	74,569,934	△69,168,975
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	195,472,000		195,472,000	
		特別収益計(8)	195,472,000		195,472,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	195,472,000		195,472,000	
		特別費用計(9)	195,472,001		195,472,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1		△1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,400,958	74,569,934	△69,168,976		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		678,875,794	604,305,860	74,569,934	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		684,276,752	678,875,794	5,400,958	
	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)		684,276,752	678,875,794	5,400,958	

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	425,541,801	277,243,272	148,298,529	流 動 負 債	50,514,281	49,296,104	1,218,177
現 金 預 金	357,325,447	216,984,505	140,340,942	短 期 運 営 資 金 借 入 金	78,815		78,815
事 業 未 収 金	65,921,264	58,640,238	7,281,026	事 業 未 払 金	12,791,957	10,739,992	2,051,965
立 替 金	1,110,502	756,703	353,799	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	20,190,000	20,190,000	
前 払 金	608,000	633,000	△25,000	預 り 金	14,400,000	14,700,000	△300,000
前 払 費 用	576,588	228,826	347,762	職 員 預 り 金	212,104	354,882	△142,778
固 定 資 産	1,912,086,320	1,553,308,288	358,778,032	前 受 収 益	2,841,405	3,311,230	△469,825
基 本 財 産	1,752,561,373	922,050,379	830,510,994	固 定 負 債	741,320,880	389,163,120	352,157,760
土 地	193,305,662	193,305,662		設 備 資 金 借 入 金	735,140,000	383,330,000	351,810,000
建 物	1,559,255,711	728,744,717	830,510,994	退 職 給 付 金 引 当 金	6,180,880	5,833,120	347,760
そ の 他 の 固 定 資 産	159,524,947	631,257,909	△471,732,962	負 債 の 部 合 計	791,835,161	438,459,224	353,375,937
建 物	296,990	347,930	△50,940	純 資 産 の 部			
構 築 物	94,179,894	15,799,946	78,379,948				
車 輛 運 搬 具	14,633,624	10,021,913	4,611,711	基 本 金	242,436,000	242,436,000	
器 具 及 び 備 品	34,947,148	2,791,549	32,155,599	基 本 金	242,436,000	242,436,000	
建 設 仮 勘 定		592,330,000	△592,330,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	619,080,208	470,780,542	148,299,666
権 利	1,811,024	745,120	1,065,904	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	619,080,208	470,780,542	148,299,666
ソ フ ト ウ ェ ア	6,610,505	3,159,505	3,451,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	684,276,752	678,875,794	5,400,958
退 職 給 付 引 当 資 産	6,180,880	5,833,120	347,760	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	684,276,752	678,875,794	5,400,958
長 期 前 払 費 用	864,882	228,826	636,056	純 資 産 の 部 合 計	1,545,792,960	1,392,092,336	153,700,624
資 産 の 部 合 計	2,337,628,121	1,830,551,560	507,076,561	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,337,628,121	1,830,551,560	507,076,561

社会福祉法人清常会

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、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得を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新定額法によっている。

② ソフトウェア

定額法によっている。

① 退職給付引当金

社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

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社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

5. 事業所の名称並びに拠点区分、サービス区分

当法人が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)

当法人では、社会福祉事業以外の拠点がなないため作成していない。

(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) 公益事業及び収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)

当法人では、拠点区分に計上すべき公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

イ アメニティ拠点区分(社会福祉事業)

「ケアハウス」

「通所介護」

「訪問介護」

ウ けやき園拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

「通所介護」

「居宅介護支援」

エ ゆりの里拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」

「短期入所」

「通所介護」

財務諸表に対する注記

社会福祉法人清常会

「居宅介護支援」

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	193,305,662	0	0	65,845,662
建物	728,744,717	895,255,155	64,744,121	249,700,495
合計	922,050,379	895,255,155	64,744,121	315,546,157

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)に規定す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)	193,305,662 円
建物(基本財産)	1,559,255,751 円
土地	0 円
合計	1,752,561,413 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)	755,330,000 円
合計	755,330,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	193,305,662	0	65,845,662
建物(基本財産)	2,265,224,402	705,968,691	681,440,497
土地	0	0	0
建物	2,337,537	2,040,547	296,990
構築物	121,439,908	29,333,074	14,047,158
車両運搬具	62,205,868	47,572,244	10,866,844
器具及び備品	105,919,904	70,972,756	2,062,733
権利	1,871,230	60,206	775,810
ソフトウェア	12,153,903	5,543,398	2,210,502
合計	2,764,458,414	861,490,916	777,546,196

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

債権の債権金額、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	65,921,264	0	45,372,536
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	65,921,264	0	45,372,536

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

財務諸表に対する注記

社会福祉法人清常会

1 2. 関連当事者との取引内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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