

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(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	720,738,000	550,623,875	-170,114,125
		借入金利息補助金収入		1,500,000	1,500,000
		受取利息配当金収入	2,004,000	951	-2,003,049
		その他の収入	16,120,000	7,740,584	-8,379,416
		事業活動収入計(1)	738,862,000	559,865,410	-178,996,590
	支出	人件費支出	327,447,000	305,676,216	21,770,784
		事業費支出	143,545,000	128,069,072	15,475,928
		事務費支出	100,990,000	93,397,643	7,592,357
		支払利息支出	21,011,000	19,560,280	1,450,720
		その他の支出	8,760,000	7,479,020	1,280,980
	事業活動支出計(2)	601,753,000	554,182,231	47,570,769	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	137,109,000	5,683,179	-131,425,821	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	87,312,000	66,380,000	20,932,000
		固定資産取得支出		756,000	-756,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出		1,655,640	-1,655,640
	施設整備等支出計(5)	87,312,000	68,791,640	18,520,360	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-87,312,000	-68,791,640	18,520,360	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入		519,875	519,875
		その他の活動収入計(7)		519,875	519,875
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		10,720,000	-10,720,000
		積立資産支出		218,880	-218,880
		その他の活動支出計(8)		10,938,880	-10,938,880
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,419,005	-10,419,005	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	49,797,000	-73,527,466	-123,324,466	
	前期末支払資金残高(12)	-55,944,380	-55,944,380		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-6,147,380	-129,471,846	-123,324,466	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第三様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		森の家ひらす拠点	かさばら拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	270,396,211	280,227,664	550,623,875		550,623,875
	借入金利息補助金収入	1,500,000		1,500,000		1,500,000
	受取利息配当金収入	906	45	951		951
	その他の収入	5,691,359	2,049,225	7,740,584		7,740,584
	事業活動収入計(1)	277,588,476	282,276,934	559,865,410		559,865,410
	支出					
	人件費支出	154,770,212	150,906,004	305,676,216		305,676,216
	事業費支出	58,693,429	69,375,643	128,069,072		128,069,072
	事務費支出	53,168,223	40,229,420	93,397,643		93,397,643
支払利息支出	4,866,450	14,693,830	19,560,280		19,560,280	
その他の支出	4,092,946	3,386,074	7,479,020		7,479,020	
事業活動支出計(2)	275,591,260	278,590,971	554,182,231		554,182,231	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,997,216	3,685,963	5,683,179		5,683,179	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	36,050,000	30,330,000	66,380,000		66,380,000
	固定資産取得支出	756,000		756,000		756,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,655,640		1,655,640		1,655,640	
施設整備等支出計(5)	38,461,640	30,330,000	68,791,640		68,791,640	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-38,461,640	-30,330,000	-68,791,640		-68,791,640	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	202,621	317,254	519,875		519,875
	その他の活動収入計(7)	202,621	317,254	519,875		519,875
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出		10,720,000	10,720,000		10,720,000
	積立資産支出	218,880		218,880		218,880
その他の活動支出計(8)	218,880	10,720,000	10,938,880		10,938,880	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,259	-10,402,746	-10,419,005		-10,419,005	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-36,480,683	-37,046,783	-73,527,466		-73,527,466	
前期末支払資金残高(11)	55,866,301	-111,810,681	-55,944,380		-55,944,380	
当期末支払資金残高(10)+(11)	19,385,618	-148,857,464	-129,471,846		-129,471,846	

## 法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(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	550,623,875	474,096,216	76,527,659
		その他の事業収益		3,607,200	-3,607,200
		サービス活動収益計(1)	550,623,875	477,703,416	72,920,459
	費用	人件費	304,522,296	273,854,249	30,668,047
		事業費	128,069,072	128,589,431	-520,359
		事務費	93,404,813	107,219,773	-13,814,960
		減価償却費	101,352,643	99,741,151	1,611,492
国庫補助金等特別積立金取崩額		-32,549,200	-32,119,308	-429,892	
	サービス活動費用計(2)	594,799,624	577,285,296	17,514,328	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-44,175,749	-99,581,880	55,406,131	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,500,000	1,700,000	-200,000
		受取利息配当金収益	951	1,317	-366
		その他のサービス活動外収益	7,740,584	4,841,290	2,899,294
		サービス活動外収益計(4)	9,241,535	6,542,607	2,698,928
	費用	支払利息	19,560,280	18,744,459	815,821
		その他のサービス活動外費用	7,479,020	7,665,150	-186,130
		サービス活動外費用計(5)	27,039,300	26,409,609	629,691
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-17,797,765	-19,867,002	2,069,237	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-61,973,514	-119,448,882	57,475,368	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		費用	固定資産売却損・処分損	1	1
		特別費用計(9)	1	1	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-61,973,515	-119,448,882	57,475,367	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-349,381,787	-229,932,905	-119,448,882
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-411,355,302	-349,381,787	-61,973,515
		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)	-411,355,302	-349,381,787	-61,973,515

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第三様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		森の家ひらす拠点	かさばら拠点	合計	内部取引消去	合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	270,396,211	280,227,664	550,623,875	550,623,875
		サービス活動収益計(1)	270,396,211	280,227,664	550,623,875	550,623,875
	費用	人件費	153,576,292	150,946,004	304,522,296	304,522,296
		事業費	58,693,429	69,375,643	128,069,072	128,069,072
		事務費	53,175,393	40,229,420	93,404,813	93,404,813
		減価償却費	43,209,916	58,142,727	101,352,643	101,352,643
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,286,010	-16,263,190	-32,549,200	-32,549,200
		サービス活動費用計(2)	292,369,020	302,430,604	594,799,624	594,799,624
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-21,972,809	-22,202,940	-44,175,749	-44,175,749
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,500,000		1,500,000
		受取利息配当金収益	906	45	951	951
		その他のサービス活動外収益	5,691,359	2,049,225	7,740,584	7,740,584
		サービス活動外収益計(4)	7,192,265	2,049,270	9,241,535	9,241,535
費用		支払利息	4,866,450	14,693,830	19,560,280	19,560,280
		その他のサービス活動外費用	4,092,946	3,386,074	7,479,020	7,479,020
		サービス活動外費用計(5)	8,959,396	18,079,904	27,039,300	27,039,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,767,131	-16,030,634	-17,797,765	-17,797,765	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-23,739,940	-38,233,574	-61,973,514	-61,973,514	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1	1
		特別費用計(9)	1		1	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1		-1	-1
繰越活動増減差額の部		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-23,739,941	-38,233,574	-61,973,515	-61,973,515
		前期繰越活動増減差額(12)	-112,231,547	-237,150,240	-349,381,787	-349,381,787
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-135,971,488	-275,383,814	-411,355,302	-411,355,302
		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)	-135,971,488	-275,383,814	-411,355,302	-411,355,302

# 法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（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	56,576,200	55,266,296	1,309,904	流 動 負 債	255,724,286	219,667,676	36,056,610
現 金 預 金	526,980	1,175,984	-649,004	事 業 未 払 金	83,397,261	53,166,010	30,231,251
事 業 未 収 金	53,752,290	52,063,734	1,688,556	役 員 等			
貯 蔵 品	1,050,482	1,246,445	-195,963	短 期 借 入 金	86,863,698	50,203,598	36,660,100
立 替 金	726,573	260,258	466,315	1年以内返済予定			
前 払 費 用	519,875	519,875		設 備 資 金 借 入 金	44,976,000	79,656,000	-34,680,000
固 定 資 産	1,601,885,240	1,685,760,609	-83,875,369	1年以内返済予定			
基 本 財 産	1,406,813,522	1,486,646,991	-79,833,469	長 期 運 営 資 金 借 入 金	7,572,000	12,864,000	-5,292,000
土 地	135,440,293	135,440,293		1年以内返済予定			
建 物	1,271,373,229	1,883,244,434	-611,871,205	リ ー ス 債 務 金	2,838,240		2,838,240
減 価 償 却 額		532,037,736	-532,037,736	預 り		26,969	-26,969
そ の 他 の 資 産	195,071,718	199,113,618	-4,041,900	職 員 預 り 金	15,787,087	7,814,099	7,972,988
建 物	108,093	1,801,536	-1,693,443	賞 与 引 当 金	14,290,000	15,937,000	-1,647,000
構 築 物	111,986,915	150,992,427	-39,005,512	固 定 負 債	1,230,579,549	1,254,678,909	-24,099,360
車 輛 運 搬 具	909,842	16,451,658	-15,541,816	設 備 資 金 借 入 金	1,065,154,000	1,096,854,000	-31,700,000
器 具 及 び 備 品	61,379,199	135,044,312	-73,665,113	長 期 運 営 金 借 入 債 務	71,708,000	77,136,000	-5,428,000
減 価 償 却 額		110,880,664	-110,880,664	リ ー ス 債 務	12,535,560		12,535,560
有 形 無 形 資 産	15,373,800		15,373,800	役 員 等			
権 利	833,487	915,802	-82,315	長 期 借 入 金	75,553,209	75,553,209	
退 職 給 付 引 当 資 産	2,750,680	2,531,800	218,880	退 職 給 付 金	5,628,780	5,135,700	493,080
長 期 前 払 費 用	1,619,702	2,139,577	-519,875	負 債 の 部 合 計	1,486,303,835	1,474,346,585	11,957,250
そ の 他 の 固 定 資 産	110,000	117,170	-7,170	純 資 産 の 部			
				基 本 金	150,000,000	150,000,000	
				基 本 金	150,000,000	150,000,000	
				国 庫 補 助 金 等			
				特 別 積 立 金	433,512,907	466,062,107	-32,549,200
				国 庫 補 助 金 等			
				特 別 積 立 金	433,512,907	466,062,107	-32,549,200
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-411,355,302	-349,381,787	-61,973,515
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-411,355,302	-349,381,787	-61,973,515
				（うち当期活動増減差額）	-61,973,515	-119,448,882	57,475,367
				純 資 産 の 部 合 計	172,157,605	266,680,320	-94,522,715
資 産 の 部 合 計	1,658,461,440	1,741,026,905	-82,565,465	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,658,461,440	1,741,026,905	-82,565,465

## 計算書類に対する注記

### 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

建物並びに器具及び備品、車両運搬具：定額法

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：独立行政法人 福祉医療機構及び茨城県社会福祉協議会との間に締結した退職金共済契約によって退職金を支給する職員分については、法人が負担する茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度掛金相当額を計上し、これ以外の職員分については、将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該会計年度末に当該職員の全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上する。

賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みのうち、当年度に帰属する額を計上している。

### 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

一部の職員について、独立行政法人 福祉医療機構及び茨城県社会福祉協議会が実施する退職共済制度を採用している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式)

該当なし

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

該当なし

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### 1. 森の家ひらす拠点区分

法人本部

特別養護老人ホーム 森の家

短期入所生活介護事業所 森の家

デイサービスセンター 森の家

居宅介護支援事業所 森の家

2. かさはら拠点区分

特別養護老人ホーム かさはら

短期入所生活介護事業所 かさはら

デイサービスセンター かさはら

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	135,440,293	0	0	135,440,293
建物	1,351,206,698	756,000	80,589,469	1,271,373,229
合 計	1,486,646,991	756,000	80,589,469	1,406,813,522

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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） 135,440,293円

建物（基本財産） 1,271,373,229円

計 1,406,813,522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） 1,110,130,000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)	1,884,000,434	612,627,205	1,271,373,229
建物	1,801,536	1,693,443	108,093
構築物	150,992,427	39,005,512	111,986,915
車両運搬具	15,313,888	14,404,046	909,842
器具・備品	135,044,312	73,665,113	61,379,199
有形リース資産	17,029,440	1,655,640	15,373,800
権利	11,740,685	10,907,198	833,487
合 計	2,215,922,722	753,958,157	1,461,964,565

#### 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	53,752,290	0	53,752,290
合 計	53,752,290	0	53,752,290

#### 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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

#### 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