

平成27年度

決算報告書

自：平成27年 4月 1日

至：平成28年 3月31日

ふるさと苑拠点区分

- ① 法人本部
- ② ケアハウスふるさと苑
- ③ ケアハウスふるさと苑特定施設入居者生活介護
- ④ ヘルパーステーションふるさと苑

社会福祉法人 まほろばの郷

小野 純一

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	75,737,610	74,673,060	1,064,550	
	老人福祉事業収入	70,427,808	70,120,085	307,723	
	借入金利息補助金収入	640,080	640,080	0	
	受取利息配当金収入	5,000	250	4,750	
	その他の収入	1,115,000	1,037,071	77,929	
	事業活動収入計(1)	147,925,498	146,470,546	1,454,952	
	支出				
	人件費支出	72,000,000	68,717,045	3,282,955	
	事業費支出	27,637,280	25,896,246	1,741,034	
事務費支出	33,070,000	30,092,419	2,977,581		
支払利息支出	756,000	756,000	0		
事業活動支出計(2)	133,463,280	125,461,710	8,001,570		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,462,218	21,008,836	△6,546,618		
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	9,000,000	9,000,000	0	
	固定資産取得支出	37,969,600	37,578,452	391,148	
施設整備等支出計(5)	46,969,600	46,578,452	391,148		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,969,600	△46,578,452	△391,148		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動による支出	1,300,000	1,141,858	158,142	
	その他の活動支出計(8)	1,300,000	1,141,858	158,142	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,300,000	△1,141,858	△158,142		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△33,807,382	△26,711,474	△7,095,908		
前期末支払資金残高(12)	347,218,949	347,218,949	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	313,411,567	320,507,475	△7,095,908		

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

(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	74,673,060		74,673,060
	老人福祉事業収益	70,120,085		70,120,085
	サービス活動収益計(1)	144,793,145		144,793,145
	費用			
	人件費	68,717,045		68,717,045
事業費	25,896,246		25,896,246	
事務費	30,092,419		30,092,419	
減価償却費	18,851,767		18,851,767	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,297,815		△10,297,815	
サービス活動費用計(2)	133,259,662		133,259,662	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,533,483		11,533,483	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	640,080		640,080
	受取利息配当金収益	250		250
	その他のサービス活動外収益	1,037,071		1,037,071
	サービス活動外収益計(4)	1,677,401		1,677,401
	費用			
支払利息	756,000		756,000	
サービス活動外費用計(5)	756,000		756,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	921,401		921,401	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,454,884		12,454,884	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0		0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	その他の特別損失	17,036,213		17,036,213
	特別費用計(9)	17,036,214		17,036,214
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△17,036,214		△17,036,214	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,581,330		△4,581,330	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	423,354,736	423,354,736	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	418,773,406	423,354,736	△4,581,330
	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)	418,773,406	423,354,736	△4,581,330

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	325,175,556	352,705,260	△27,529,604	流動負債	13,668,181	14,486,311	△818,130
事業未収金	308,001,129	338,497,500	△30,496,371	事業未払金	4,159,344	5,006,141	△846,797
立替金	16,273,190	11,319,885	4,953,305	1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
前払金	106,906	1,102,500	△995,594	預り金	6,909	1,027	5,882
前払費用	0	1,668,546	△1,668,546	職員預り金	501,928	479,143	22,785
仮払金	207,443		207,443				
	586,988	116,829	470,159				
固定資産	292,380,835	272,512,293	19,868,542	固定負債	18,000,000	27,000,000	△9,000,000
基本財産	239,813,076	255,774,496	△15,961,420	設備資金借入金	18,000,000	27,000,000	△9,000,000
建物	238,813,076	254,774,496	△15,961,420	負債の部合計	31,668,181	41,486,311	△9,818,130
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	52,567,759	16,737,797	35,829,962	基本金	15,889,986	15,889,986	0
土地	12,553,901	12,553,901	0	第1号基本金	15,889,986	15,889,986	0
建物	5,360,646		5,360,646	国庫補助金等特別積立金	151,224,918	144,486,520	6,738,398
構築物	7,581,602		7,581,602	次期繰越活動増減差額	418,773,406	423,354,736	△4,581,330
車輛運搬具	3,548,251	5	3,548,246	(うち当期活動増減差額)	△4,581,330		△4,581,330
器具及び備品	3,745,777	3,954,571	△208,794				
建設仮勘定	17,391,024		17,391,024				
権利	229,320	229,320	0				
ソフトウェア	1,015,380		1,015,380				
長期前払費用	1,141,858		1,141,858	純資産の部合計	585,888,310	583,731,242	2,157,068
資産の部合計	617,556,491	625,217,553	△7,661,062	負債及び純資産の部合計	617,556,491	625,217,553	△7,661,062

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建物・構築物・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得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定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借処理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

平成27年4月1日より、社会福祉法人新会計基準を適用している。

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実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

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。

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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

①ふるさと苑拠点(社会福祉事業)

「本部」

「ケアハウスふるさと苑」

「ケアハウスふるさと苑特定施設入居者生活介護」

「ヘルパーステーションふるさと苑」

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
建物	254,774,496	0	15,961,420	238,813,076
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	255,774,496	0	15,961,420	239,813,076

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

該当なし

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
基本財産			
建物	576,929,673	338,116,597	238,813,076
小計	576,929,673	338,116,597	238,813,076
その他の固定資産			
建物	5,745,600	384,954	5,360,646
構築物	8,424,000	842,398	7,581,602
車両運搬具	15,325,850	11,777,599	3,548,251
器具及び備品	22,028,536	18,282,759	3,745,777
小計	51,523,986	31,287,710	20,236,276
合計	628,453,659	369,404,307	259,049,352

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	16,273,190	0	16,273,190
合計	16,273,190	0	16,273,190

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			

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。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・業務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

(1) 会計基準移行に伴う過年度修正の内訳

①国庫補助金等特別積立金取崩額の計算方法変更による修正 17,036,213円

ふるさと苑拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	75,737,610	74,673,060	1,064,550	
	居宅介護料収入	74,867,610	73,818,060	1,049,550	
	(介護報酬収入)	66,959,630	66,320,782	638,848	
	介護報酬収入	66,959,630	66,320,782	638,848	
	(利用者負担金収入)	7,907,980	7,497,278	410,702	
	介護負担金収入(一般)	7,907,980	7,497,278	410,702	
	その他の事業収入	870,000	855,000	15,000	
	その他の事業収入	870,000	855,000	15,000	
	老人福祉事業収入	70,427,808	70,120,085	307,723	
	運営事業収入	70,427,808	70,120,085	307,723	
	管理費収入	50,327,808	50,076,727	251,081	
	補助金事業収入	20,100,000	20,043,358	56,642	
	借入金利息補助金収入	640,080	640,080	0	
	受取利息配当金収入	5,000	250	4,750	
	その他の収入	1,115,000	1,037,071	77,929	
	雑収入	1,115,000	1,037,071	77,929	
	雑収入	1,115,000	1,037,071	77,929	
事業活動収入計(1)		147,925,498	146,470,546	1,454,952	
事業活動による支出	人件費支出	72,000,000	68,717,045	3,282,955	
	職員給料支出	47,400,000	45,282,538	2,117,462	
	職員賞与支出	9,300,000	9,010,000	290,000	
	非常勤職員給与支出	4,600,000	4,358,645	241,355	
	退職給付支出	2,000,000	1,698,600	301,400	
	法定福利費支出	8,700,000	8,367,262	332,738	
	事業費支出	27,637,280	25,896,246	1,741,034	
	給食費支出	15,137,280	14,818,858	318,422	
	保健衛生費支出	400,000	268,363	131,637	
	教養娯楽費支出	100,000	85,168	14,832	
	水道光熱費支出	5,700,000	5,251,912	448,088	
	燃料費支出	3,950,000	3,405,506	544,494	
	消耗器具備品費支出	2,350,000	2,066,439	283,561	
	事務費支出	33,070,000	30,092,419	2,977,581	
	福利厚生費支出	600,000	511,470	88,530	
	職員被服費支出	100,000	45,144	54,856	
	旅費交通費支出	120,000	75,710	44,290	
	研修研究費支出	10,000	8,000	2,000	
	事務消耗品費支出	600,000	496,403	103,597	
	印刷製本費支出	600,000	548,084	51,916	
	水道光熱費支出	1,800,000	1,401,905	398,095	
	修繕費支出	2,750,000	2,643,078	106,922	
	通信運搬費支出	510,000	369,423	140,577	
	会議費支出	350,000	321,902	28,098	
	広報費支出	100,000	73,872	26,128	
	業務委託費支出	19,000,000	17,685,814	1,314,186	
	検査委託費支出	50,000	42,120	7,880	
	給食委託費支出	13,000,000	12,441,552	558,448	
	清掃委託費支出	400,000	346,464	53,536	
	保守委託費支出	2,000,000	1,617,570	382,430	
	その他の委託費支出	3,550,000	3,238,108	311,892	
	手数料支出	210,000	94,134	115,866	
	保険料支出	1,400,000	1,234,095	165,905	
	貸借料支出	300,000	172,357	127,643	
	土地・建物貸借料支出	3,600,000	3,600,000	0	
	租税公課支出	250,000	211,800	38,200	
保守料支出	300,000	238,508	61,492		
渉外費支出	10,000	5,000	5,000		

ふるさと苑拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	諸会費支出	160,000	129,400	30,600		
	雑支出	300,000	226,320	73,680		
	雑支出	300,000	226,320	73,680		
	支払利息支出	756,000	756,000	0		
	事業活動支出計(2)	133,463,280	125,461,710	8,001,570		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,462,218	21,008,836	△6,546,618		
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	9,000,000	9,000,000	0	
		固定資産取得支出	37,969,600	37,578,452	391,148	
		建物取得支出	5,745,600	5,745,600	0	
		構築物取得支出	8,424,000	8,424,000	0	
		車輛運搬具取得支出	4,300,000	4,259,600	40,400	
		器具及び備品取得支出	800,000	725,640	74,360	
		建設仮勘定取得支出	17,500,000	17,391,024	108,976	
		ソフトウェア取得支出	1,200,000	1,032,588	167,412	
施設整備等支出計(5)		46,969,600	46,578,452	391,148		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△46,969,600	△46,578,452	△391,148		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)		0	0	0	
	支出	その他の活動による支出	1,300,000	1,141,858	158,142	
		長期前払費用支出	1,300,000	1,141,858	158,142	
	その他の活動支出計(8)		1,300,000	1,141,858	158,142	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,300,000	△1,141,858	△158,142		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△33,807,382	△26,711,474	△7,095,908		
前期末支払資金残高(12)		347,218,949	347,218,949	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		313,411,567	320,507,475	△7,095,908		

ふるさと苑拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	74,673,060		74,673,060
	居宅介護料収益	73,818,060		73,818,060
	(介護報酬収益)	66,320,782		66,320,782
	介護報酬収益	66,320,782		66,320,782
	(利用者負担金収益)	7,497,278		7,497,278
	介護負担金収益(一般)	7,497,278		7,497,278
	その他の事業収益	855,000		855,000
	その他の事業収益	855,000		855,000
	老人福祉事業収益	70,120,085		70,120,085
	運営事業収益	70,120,085		70,120,085
	管理費収益	50,076,727		50,076,727
補助金事業収益	20,043,358		20,043,358	
サービス活動収益計(1)		144,793,145		144,793,145
サービス活動増減の部	人件費	68,717,045		68,717,045
	職員給料	45,282,538		45,282,538
	職員賞与	9,010,000		9,010,000
	非常勤職員給与	4,358,645		4,358,645
	退職給付費用	1,698,600		1,698,600
	法定福利費	8,367,262		8,367,262
	事業費	25,896,246		25,896,246
	給食費	14,818,858		14,818,858
	保健衛生費	268,363		268,363
	教養娯楽費	85,168		85,168
	水道光熱費	5,251,912		5,251,912
	燃料費	3,405,506		3,405,506
	消耗器具備品費	2,066,439		2,066,439
	事務費	30,092,419		30,092,419
	福利厚生費	511,470		511,470
	職員被服費	45,144		45,144
	旅費交通費	75,710		75,710
	研修研究費	8,000		8,000
	事務消耗品費	496,403		496,403
	印刷製本費	548,084		548,084
	水道光熱費	1,401,905		1,401,905
	修繕費	2,643,078		2,643,078
	通信運搬費	369,423		369,423
	会議費	321,902		321,902
	広報費	73,872		73,872
	業務委託費	17,685,814		17,685,814
	検査委託費	42,120		42,120
	給食委託費	12,441,552		12,441,552
	清掃委託費	346,464		346,464
	保守委託費	1,617,570		1,617,570
	その他の委託費	3,238,108		3,238,108
	手数料	94,134		94,134
	保険料	1,234,095		1,234,095
	賃借料	172,357		172,357
	土地・建物賃借料	3,600,000		3,600,000
	租税公課	211,800		211,800
	保守料	238,508		238,508
	渉外費	5,000		5,000
	諸会費	129,400		129,400
	雑費	226,320		226,320
	雑費	226,320		226,320
減価償却費	18,851,767		18,851,767	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,297,815		△10,297,815	

ふるさと苑拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	133,259,662		133,259,662	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,533,483		11,533,483	
	収益	借入金利息補助金収益	640,080		640,080
		受取利息配当金収益	250		250
		その他のサービス活動外収益	1,037,071		1,037,071
		雑収益	1,037,071		1,037,071
		雑収益	1,037,071		1,037,071
	サービス活動外収益計(4)	1,677,401		1,677,401	
	費用	支払利息	756,000		756,000
		サービス活動外費用計(5)	756,000		756,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		921,401		921,401	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,454,884		12,454,884	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	
		固定資産売却損・処分損	1	1	
	費用	車両運搬具売却損・処分損	1	1	
		その他の特別損失	17,036,213	17,036,213	
		過年度国庫補助金等特別積立金積立額	17,036,213	17,036,213	
		特別費用計(9)	17,036,214	17,036,214	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△17,036,214		△17,036,214		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,581,330		△4,581,330	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	423,354,736	423,354,736	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	418,773,406	423,354,736	△4,581,330	
	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)		418,773,406	423,354,736	△4,581,330	

ふるさと苑拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	325,175,656	353,231,835	△28,056,179	流動負債	13,668,181	15,012,886	△1,344,705
事業未収金	308,001,129	338,497,500	△30,496,371	事業未払金	4,159,344	5,006,141	△846,797
立替金	16,273,190	11,319,885	4,953,305	1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
前払金	106,906	1,102,500	△995,594	預り金	6,909	1,027	5,882
前払費用	0	1,668,546	△1,668,546	職員預り金	501,928	479,143	22,785
拠点区分間貸付金	207,443	0	207,443	拠点区分間借入金	0	526,575	△526,575
仮払金	586,988	116,829	470,159				
固定資産	292,380,835	272,512,293	19,868,542	固定負債	18,000,000	27,000,000	△9,000,000
基本財産	239,813,076	255,774,496	△15,961,420	設備資金借入金	18,000,000	27,000,000	△9,000,000
建物	238,813,076	254,774,496	△15,961,420	負債の部合計	31,668,181	42,012,886	△10,344,705
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	52,567,759	16,737,797	35,829,962	基本金	15,889,986	15,889,986	0
土地	12,553,901	12,553,901	0	第1号基本金	15,889,986	15,889,986	0
建物	5,360,646		5,360,646	国庫補助金等特別積立金	151,224,918	144,486,520	6,738,398
構築物	7,581,602		7,581,602	次期繰越活動増減差額	418,773,406	423,354,736	△4,581,330
車輛運搬具	3,548,251	5	3,548,246	(うち当期活動増減差額)	△4,581,330		△4,581,330
器具及び備品	3,745,777	3,954,571	△208,794				
建設仮勘定	17,391,024		17,391,024				
権利	229,320	229,320	0				
ソフトウェア	1,015,380		1,015,380				
長期前払費用	1,141,858		1,141,858	純資産の部合計	585,888,310	583,731,242	2,157,068
資産の部合計	617,556,491	625,744,128	△8,187,637	負債及び純資産の部合計	617,556,491	625,744,128	△8,187,637

財務諸表に対する注記（ふるさと苑拠点区分用）

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建物・構築物・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得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
は定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理をしている。

2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より、社会福祉法人新会計基準を適用している。

3. 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実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) ふるさと苑拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ふるさと苑拠点(社会福祉事業)

「本部」

「ケアハウスふるさと苑」

「ケアハウスふるさと苑特定施設入居者生活介護」

「ヘルパーステーションふるさと苑」

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
建物	254,774,496	0	15,961,420	238,813,076
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	255,774,496	0	15,961,420	239,813,076

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。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	576,929,673	338,116,597	238,813,076
小計	576,929,673	338,116,597	238,813,076
その他の固定資産			
建物	5,745,600	384,954	5,360,646
構築物	8,424,000	842,398	7,581,602
車両運搬具	15,325,850	11,777,599	3,548,251
器具及び備品	22,028,536	18,282,759	3,745,777
小計	51,523,986	31,287,710	20,236,276
合計	628,453,659	369,404,307	259,049,352

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。

(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	16,273,190	0	16,273,190
合計	16,273,190	0	16,273,190

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
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

(1) 会計基準移行に伴う過年度修正の内訳

①国庫補助金等特別積立金取崩額の計算方法変更による修正 17,036,213円

ふるさと苑拠点区分 資金収支明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まほろばの郷

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			ヘルパーステーション ふるさと苑	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	ケアハウス ふるさと苑	ケアハウス ふるさと苑 特定施設入居者 生活				
収入		136,500	64,280,030	10,256,530	74,673,060		74,673,060
介護保険事業収入			64,280,030	9,538,030	73,818,060		73,818,060
居宅介護報酬収入			57,784,803	8,535,979	66,320,782		66,320,782
介護報酬収入			6,495,227	1,002,051	7,497,278		7,497,278
(利用者負担金収入(一般))			6,495,227	1,002,051	7,497,278		7,497,278
その他の事業収入		136,500		718,500	855,000		855,000
その他の事業収入		136,500		718,500	855,000		855,000
老人福祉事業収入	250				250		250
運営事業収入	4,536				4,536		4,536
管理費収入	4,536				4,536		4,536
補助金事業収入							
借入金利息補助金収入							
受取利息配当金収入							
その他の収入							
雑収入	4,536				4,536		4,536
雑収入	4,536				4,536		4,536
事業活動収入計(1)	4,786	71,914,007	64,280,030	10,271,723	146,470,546		146,470,546
支出							
人件費支出		11,750,382	48,455,640	8,511,023	68,717,045		68,717,045
職員給与支出		7,635,284	33,170,454	4,476,800	45,282,538		45,282,538
職員賞与支出		2,300,000	5,710,000	1,000,000	9,010,000		9,010,000
非常勤職員給与支出		158,582	2,253,282	1,946,781	4,358,645		4,358,645
退職給付支出		178,800	1,251,600	268,200	1,698,600		1,698,600
法定福利費支出		1,477,716	6,070,304	819,262	8,367,262		8,367,262
事業費支出		21,336,528	4,222,523	337,195	25,896,246		25,896,246
給食費支出		14,818,858			14,818,858		14,818,858
保健衛生費支出		156,118	112,245		268,363		268,363
保健費支出		85,168			85,168		85,168
教養娯楽費支出		2,625,960	2,625,952		5,251,912		5,251,912
水道光熱費支出		2,512,195	601,302	292,009	3,405,506		3,405,506
燃料費支出		1,138,229	883,024	45,186	2,066,439		2,066,439
消耗器具備品費支出		24,656,473	3,277,219	1,382,168	30,092,419		30,092,419
事務費支出	776,559	69,820	316,070	125,580	511,470		511,470
福利厚生費支出		13,440	30,240	14,904	45,144		45,144
職員被服費支出	62,270	8,000			75,710		75,710
旅費交通費支出		8,000			8,000		8,000
研修研究費支出		426,723	47,000	22,680	496,403		496,403
事務消耗品費支出		274,568	136,758	136,758	548,084		548,084
印刷製本費支出		656,501	656,483	88,921	1,401,905		1,401,905
水道光熱費支出	36,979	2,533,923		72,176	2,643,078		2,643,078
修繕費支出	8,448	288,907		72,068	369,423		369,423
通信運搬費支出	321,902				321,902		321,902
会議費支出		73,872			73,872		73,872
広報費支出	9,908	15,460,764	1,857,571	357,571	17,685,814		17,685,814
業務委託費支出		42,120			42,120		42,120
検査委託費支出		12,441,552			12,441,552		12,441,552
給食委託費支出		346,464			346,464		346,464
清掃委託費支出		1,617,570			1,617,570		1,617,570
保守委託費支出		1,013,058			1,013,058		1,013,058
その他の委託費支出	9,908	1,857,571		357,571	3,238,108		3,238,108
手数料支出	42,282	648		1,242	94,134		94,134
保険料支出	69,050	61,142		248,625	1,234,095		1,234,095
賃借料支出		855,278			855,278		855,278
土地・建物賃借料支出		145,773			145,773		145,773
租税公課支出		3,535,200		64,800	3,600,000		3,600,000
借入利息支出		35,118			35,118		35,118
渉外費支出		126,024	132,705		258,729		258,729
諸会費支出		5,000	37,602	74,882	117,484		117,484
雑支出	225,720	97,000	1,000	31,400	335,120		335,120
雑支出	225,720	97,000	1,000	31,400	335,120		335,120
支払利息支出		742,392			742,392		742,392
支払利息支出		742,392			742,392		742,392
事業活動資金収支差額(2)	776,559	58,495,775	55,955,382	10,243,994	125,461,710		125,461,710
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△771,773	13,428,232	8,324,648	27,729	21,008,836		21,008,836
収入							
施設整備等収入計(4)							
設備資金借入金元金償還支出		8,838,000		162,000	9,000,000		9,000,000
固定資産取得支出	574,560	21,180,722	13,583,589	2,239,581	37,578,452		37,578,452
建物取得支出	574,560	2,298,240	2,298,240	574,560	5,745,600		5,745,600
構築物取得支出		765,818	6,509,455	1,148,727	8,424,000		8,424,000
車両運搬具取得支出		0	4,259,600		4,259,600		4,259,600
器具及び備品取得支出		725,640			725,640		725,640
建設仮勘定取得支出		17,391,024			17,391,024		17,391,024
ソフトウェア取得支出			516,294		516,294		516,294
施設整備等支出計(5)	574,560	30,018,722	13,583,589	2,401,581	46,578,452		46,578,452
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△574,560	△30,018,722	△13,583,589	△2,401,581	△46,578,452		△46,578,452
サービス区分間繰入金収入	1,300,000	100,000,000			101,300,000	△101,300,000	0
収入							
その他の活動による収入							
サービス区分間繰入金収入	1,300,000	100,000,000			101,300,000	△101,300,000	0
その他の活動による収入							
サービス区分間繰入金収入		500,000	100,500,000	300,000	101,300,000	△101,300,000	0
その他の活動による収入		923,593	110,300	107,965	1,141,858		1,141,858
長期前払費用支出		923,593	110,300	107,965	1,141,858		1,141,858
支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
その他の活動による支出							
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)							
前期末支払資金残高(11)	9,316,527	42,530,980	229,195,231	66,176,211	347,218,949		347,218,949
当期末支払資金残高(10)+(11)	9,270,194	124,516,897	123,325,990	63,394,394	320,507,475		320,507,475

ふるさと視拠点区分 事業活動明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まほろばの郷

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			ヘルプーステーション ふるさと視	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	ケアハウスふるさと 苑	ケアハウスふるさと 苑特定施設入居者生				
介護保険事業収益		136,500	64,280,030	10,256,530	74,673,060		74,673,060
居宅介護料収益 (介護報酬収益)			64,280,030	9,538,030	73,818,060		73,818,060
介護報酬収益			57,784,803	8,535,979	66,320,782		66,320,782
(利用者負担金収益(一般))			6,495,227	1,002,051	7,497,278		7,497,278
その他の事業収益		136,500	6,495,227	1,002,051	7,497,278		7,497,278
老人福祉事業収益		136,500		718,500	855,000		855,000
運営事業収益		136,500		718,500	855,000		855,000
管理費収益		70,120,085			70,120,085		70,120,085
補助金事業収益		70,120,085			70,120,085		70,120,085
サービス活動収益計(1)		20,043,358	64,280,030	10,256,530	20,043,358		20,043,358
人件費		70,256,585	48,455,640	8,511,023	68,717,045		68,717,045
職員給料		11,750,382	33,170,454	4,476,800	45,282,538		45,282,538
職員賞与		7,635,284	5,710,000	1,000,000	9,010,000		9,010,000
非常勤職員給与		2,300,000	2,253,282	1,946,781	4,358,645		4,358,645
退職給付費用		158,582	1,251,600	268,200	1,698,600		1,698,600
法定福利費		178,800	6,070,304	819,242	8,367,262		8,367,262
事業費	776,559	21,336,528	4,222,523	337,195	25,896,246		25,896,246
給食費		14,818,858	112,245		14,818,858		14,818,858
保健衛生費		156,118			156,118		156,118
教養娯楽費		85,168			85,168		85,168
水道光熱費		2,625,960	2,625,952		5,251,912		5,251,912
燃料費		2,512,195	601,302	292,009	3,405,506		3,405,506
消耗器具備品費		1,138,229	883,024	45,186	2,066,439		2,066,439
事務費	776,559	24,686,473	3,277,219	1,382,168	30,092,419		30,092,419
福利厚生費		69,820	316,070	125,580	511,470		511,470
職員被服費		30,240		14,904	45,144		45,144
旅費交通費	62,270	13,440			75,710		75,710
研修研究費		8,000			8,000		8,000
事務消耗品費		426,723	47,000	22,680	496,403		496,403
印刷製本費		274,568	136,758	136,758	548,084		548,084
水道光熱費		656,501	656,483	88,921	1,401,905		1,401,905
修繕費	36,979	2,533,923	72,176	72,176	2,643,078		2,643,078
通信運搬費	8,448	288,907		72,068	369,423		369,423
会議費	321,902				321,902		321,902
広報費		73,872	1,857,571	357,571	73,872		73,872
業務委託費	9,908	15,460,764			17,685,814		17,685,814
検査委託費		42,120			42,120		42,120
給食委託費		12,441,552			12,441,552		12,441,552
清掃委託費		346,464			346,464		346,464
保守委託費		1,617,570			1,617,570		1,617,570
その他の委託費	9,908	1,013,058	1,857,571	357,571	3,238,108		3,238,108
手数料	42,282	49,962	648	1,242	94,134		94,134
保険料	69,050	855,278	61,142	248,625	1,234,095		1,234,095
貸借料		145,773		26,584	172,357		172,357
土地・建物賃借料		3,535,200	132,705	64,800	3,600,000		3,600,000
租税公課		35,118	37,602	43,977	211,800		211,800
保守料		126,024		74,882	238,508		238,508
渉外費		5,000	1,000		5,000		5,000
諸会費	225,720	97,000		31,400	129,400		129,400
雑費	225,720	600			226,320		226,320
雑費	38,495	600			226,320		226,320
減価償却費		16,564,574	1,779,183	469,515	18,851,767		18,851,767
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 10,120,769	0	△ 177,046	△ 10,297,815		△ 10,297,815
サービス活動費用計(2)	815,054	64,187,188	57,734,565	10,522,855	133,259,662		133,259,662
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 815,054	6,069,397	6,545,465	△ 266,325	11,533,483		11,533,483
借入金利息補助金収益		628,559		11,521	640,080		640,080
受取利息配当金収益	250			250	250		250
その他のサービス活動外収益	4,536	1,028,863		3,672	1,037,071		1,037,071
雑収益	4,536	1,028,863		3,672	1,037,071		1,037,071
雑収益	4,536	1,028,863		3,672	1,037,071		1,037,071
サービス活動外収益計(4)	4,786	1,657,422		15,193	1,677,401		1,677,401
支払利息		742,392		13,608	756,000		756,000
サービス活動外増減の部							
サービス活動外費用計(5)		742,392		13,608	756,000		756,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,786	915,030		1,585	921,401		921,401
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 810,268	6,984,427	6,545,465	△ 264,740	12,454,884		12,454,884

財 産 目 録

社会福祉法人 まほろばの郷

平成28年3月31日 現在

I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	現金手元有高	(314,243)
普通預金	山陰合同銀行 出雲支店	(307,686,886)
未収金		
2・3月分 介護保険収入		11,225,438
3月分 利用者自己負担金		4,982,752
3月分 ヘルパー 介護保険外サービス費		65,000
(未収金 計)		(16,273,190)
立替金		
従業員 社会保険料 立替分		106,906
(立替金 計)		(106,906)
前払費用		
社会福祉協議会しせつの損害保険		183,143
その他		24,300
(前払金 計)		(207,443)
仮払金		
出雲税務署 年末調整還付未済額等		586,988
(仮払金 計)		(586,988)
【流動資産 計】		【 325,175,656 】
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	出雲市大社町中荒木字恵比須1745番2 老人ホーム	238,813,076
基本財産特定預金	山陰合同銀行 出雲支店	1,000,000
(基本財産 計)		(239,813,076)
(2) その他の固定資産		
建物	倉庫	5,360,646
構築物	駐車場造成	7,581,602
車両運搬具	車輛5台	3,548,251
器具及び備品	ベット、冷蔵庫、印刷機、パソコン他	3,745,777
建設仮勘定	柵中筋組 給湯設備工事着手金	17,391,024
土地	大社町中荒木	12,553,901
権利	電話加入権	229,320
ソフトウェア	ウインケアシステム導入支援費用	1,015,380
長期前払費用	電話加入権	1,141,858
(その他の固定資産 計)		(52,567,759)
【固定資産 計】		【 292,380,835 】
【資産 合計】		【 617,556,491 】

財産目録

社会福祉法人 まほろばの郷

平成28年3月31日 現在

まほろばの郷	
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	
山陰合同銀行(IB基本手数料)	3,240
NTT西日本 電話代	12,479
(有)ジンザイサニテック	21,600
三菱電機ビルテクノサービス(株)	56,160
(株)ミック	33,001
エコラボ(株)	14,040
(有)ダスキン千鳥	16,197
(株)魚国総本社 京都支社	2,330,873
(有)藤増ストアー	3,649
杉原石油(株)出雲センター	22,227
(有)山陰会計センター	619,380
JAしまね出雲ガスセンター	108,000
(医)清風会	551,911
シンセイ技研(株)ほか12件	366,587
(未払金 計)	(4,159,344)
職員預り金	
平成27年度分 雇用保険	269,655
3月分 社会保険料	53,173
3月分 市県民税	125,100
3月分 互助会	54,000
(職員預り金 計)	(501,928)
預り金	
加藤俊彦土地家屋調査士 報酬源泉	5,610
加藤浩之司法書士 報酬源泉	1,299
(預り金 計)	(6,909)
1年以内返済予定設備資金借入金	
社会福祉・医療事業団	9,000,000
(経理区分勘定(貸方) 計)	(9,000,000)
【流動負債 計】	【 13,668,181 】
2. 固定負債	
設備資金借入金	
社会福祉医療事業団	18,000,000
(設備資金借入金 計)	(18,000,000)
【固定負債 計】	【 18,000,000 】
【負債 合計】	【 31,668,181 】
【差引純資産】	【 585,888,310 】