

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 縁むすび福祉会

理事長 森脇 慎一

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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                 | 120,854,000     | 121,553,712  | △699,712    |     |
|                                  | 老人福祉事業収入                 | 3,329,000       | 3,133,710    | 195,290     |     |
|                                  | 受取利息配当金収入                | 20              | 6,836        | △6,816      |     |
|                                  | その他の収入                   | 0               | 622,736      | △622,736    |     |
|                                  | 事業活動収入計 (1)              | 124,183,020     | 125,316,994  | △1,133,974  |     |
|                                  | 支出                       |                 |              |             |     |
|                                  | 人件費支出                    | 144,838,000     | 146,273,226  | △1,435,226  |     |
|                                  | 事業費支出                    | 28,319,000      | 25,407,848   | 2,911,152   |     |
|                                  | 事務費支出                    | 20,314,411      | 21,239,105   | △924,694    |     |
| 施設整備等による収支                       | 利用者負担軽減額                 | 1,225,000       | 1,353,787    | △128,787    |     |
|                                  | 支払利息支出                   | 6,014,049       | 6,170,872    | △156,823    |     |
|                                  | その他の支出                   | 0               | 121,187      | △121,187    |     |
|                                  | 事業活動支出計 (2)              | 200,710,460     | 200,566,025  | 144,435     |     |
|                                  | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)   | △76,527,440     | △75,249,031  | △1,278,409  |     |
|                                  | 収入                       |                 |              |             |     |
|                                  | 設備資金借入金収入                | 340,000,000     | 286,100,000  | 53,900,000  |     |
|                                  | 施設整備等収入計 (4)             | 340,000,000     | 286,100,000  | 53,900,000  |     |
|                                  | 支出                       |                 |              |             |     |
|                                  | 設備資金借入金元金償還支出            | 6,696,000       | 6,696,000    | 0           |     |
| その他の活動による収支                      | 固定資産取得支出                 | 0               | 17,469,456   | △17,469,456 |     |
|                                  | ファイナンス・リース債務の返済支出        | 0               | 1,049,760    | △1,049,760  |     |
|                                  | 施設整備等支出計 (5)             | 6,696,000       | 25,215,216   | △18,519,216 |     |
|                                  | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)  | 333,304,000     | 260,884,784  | 72,419,216  |     |
|                                  | 収入                       |                 |              |             |     |
|                                  | その他の活動による収入              | 10,000,000      | 10,000,000   | 0           |     |
|                                  | その他の活動収入計 (7)            | 10,000,000      | 10,000,000   | 0           |     |
|                                  | 支出                       |                 |              |             |     |
|                                  | その他の活動支出計 (8)            | 0               | 0            | 0           |     |
|                                  | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 10,000,000      | 10,000,000   | 0           |     |
| 予備費支出 (10)                       |                          | 4,745,971<br>△0 | —            | 4,745,971   |     |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                          | 262,030,589     | 195,635,753  | 66,394,836  |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |                          | △324,840,000    | △237,636,393 | △87,203,607 |     |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |                          | △62,809,411     | △42,000,640  | △20,808,771 |     |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位:円)

| 勘 定 科 目             |                             | 社会福祉事業       | 公益事業        | 合計           |
|---------------------|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 事業活動による収支           | 収入                          |              |             |              |
|                     | 介護保険事業収入                    | 121,553,712  | 0           | 121,553,712  |
|                     | 老人福祉事業収入                    | 0            | 3,133,710   | 3,133,710    |
|                     | 受取利息配当金収入                   | 6,784        | 52          | 6,836        |
|                     | その他の収入                      | 618,236      | 4,500       | 622,736      |
|                     | 事業活動収入計 (1)                 | 122,178,732  | 3,138,262   | 125,316,994  |
|                     | 支出                          |              |             |              |
|                     | 人件費支出                       | 141,957,039  | 4,316,187   | 146,273,226  |
|                     | 事業費支出                       | 23,628,057   | 1,779,791   | 25,407,848   |
|                     | 事務費支出                       | 19,537,054   | 1,702,051   | 21,239,105   |
| 施設整備等による収支          | 利用者負担軽減額                    | 1,353,787    | 0           | 1,353,787    |
|                     | 支払利息支出                      | 5,484,631    | 686,241     | 6,170,872    |
|                     | その他の支出                      | 116,975      | 4,212       | 121,187      |
|                     | 事業活動支出計 (2)                 | 192,077,543  | 8,488,482   | 200,566,025  |
|                     | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)      | △69,898,811  | △5,350,220  | △75,249,031  |
|                     | 収入                          |              |             |              |
|                     | 設備資金借入金収入                   | 239,719,654  | 46,380,346  | 286,100,000  |
|                     | 施設整備等収入計 (4)                | 239,719,654  | 46,380,346  | 286,100,000  |
|                     | 支出                          |              |             |              |
|                     | 設備資金借入金元金償還支出               | 6,696,000    | 0           | 6,696,000    |
| その他の活動による収支         | 固定資産取得支出                    | 15,138,605   | 2,330,851   | 17,469,456   |
|                     | ファイナンス・リース債務の返済支出           | 1,049,760    | 0           | 1,049,760    |
|                     | 施設整備等支出計 (5)                | 22,884,365   | 2,330,851   | 25,215,216   |
|                     | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)     | 216,835,289  | 44,049,495  | 260,884,784  |
|                     | 収入                          |              |             |              |
|                     | 事業区分間繰入金収入                  | 0            | 28,446,026  | 28,446,026   |
|                     | その他の活動による収入                 | 10,000,000   | 0           | 10,000,000   |
|                     | その他の活動収入計 (7)               | 10,000,000   | 28,446,026  | 38,446,026   |
|                     | 支出                          |              |             |              |
|                     | 事業区分間繰入金支出                  | 28,446,026   | 0           | 28,446,026   |
| その他の活動による収支         | その他の活動支出計 (8)               | 28,446,026   | 0           | 28,446,026   |
|                     | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | △18,446,026  | 28,446,026  | 10,000,000   |
|                     | 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 128,490,452  | 67,145,301  | 195,635,753  |
| 前期末支払資金残高 (11)      |                             | △167,072,051 | △70,564,342 | △237,636,393 |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11) |                             | △38,581,599  | △3,419,041  | △42,000,640  |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位：円)

| 勘 定 科 目     |                             | 内部取引消去      | 法人合計         |  |
|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|--|
| 事業活動による収支   | 収入                          |             |              |  |
|             | 介護保険事業収入                    | 0           | 121,553,712  |  |
|             | 老人福祉事業収入                    | 0           | 3,133,710    |  |
|             | 受取利息配当金収入                   | 0           | 6,836        |  |
|             | その他の収入                      | 0           | 622,736      |  |
|             | 事業活動収入計 (1)                 | 0           | 125,316,994  |  |
|             | 支出                          |             |              |  |
|             | 人件費支出                       | 0           | 146,273,226  |  |
|             | 事業費支出                       | 0           | 25,407,848   |  |
|             | 事務費支出                       | 0           | 21,239,105   |  |
| 施設整備等による収支  | 利用者負担軽減額                    | 0           | 1,353,787    |  |
|             | 支払利息支出                      | 0           | 6,170,872    |  |
|             | その他の支出                      | 0           | 121,187      |  |
|             | 事業活動支出計 (2)                 | 0           | 200,566,025  |  |
|             | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)      | 0           | △75,249,031  |  |
|             | 収入                          |             |              |  |
|             | 設備資金借入金収入                   | 0           | 286,100,000  |  |
|             | 施設整備等収入計 (4)                | 0           | 286,100,000  |  |
|             | 支出                          |             |              |  |
|             | 設備資金借入金元金償還支出               | 0           | 6,696,000    |  |
| その他の活動による収支 | 固定資産取得支出                    | 0           | 17,469,456   |  |
|             | ファイナンス・リース債務の返済支出           | 0           | 1,049,760    |  |
|             | 施設整備等支出計 (5)                | 0           | 25,215,216   |  |
|             | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)     | 0           | 260,884,784  |  |
|             | 収入                          |             |              |  |
|             | 事業区分間繰入金収入                  | △28,446,026 | 0            |  |
|             | その他の活動による収入                 | 0           | 10,000,000   |  |
|             | その他の活動収入計 (7)               | △28,446,026 | 10,000,000   |  |
|             | 支出                          |             |              |  |
|             | 事業区分間繰入金支出                  | △28,446,026 | 0            |  |
|             | その他の活動支出計 (8)               | △28,446,026 | 0            |  |
|             | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)    | 0           | 10,000,000   |  |
|             | 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 0           | 195,635,753  |  |
|             | 前期末支払資金残高 (11)              | 0           | △237,636,393 |  |
|             | 当期末支払資金残高 (10)+(11)         | 0           | △42,000,640  |  |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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                            | 121,633,712  | 46,486,682  | 75,147,030   |
|             | 老人福祉事業収益                            | 3,133,710    | 0           | 3,133,710    |
|             | 経常経費寄附金収益                           | 0            | 27,889,743  | △27,889,743  |
|             | サービス活動収益計 (1)                       | 124,767,422  | 74,376,425  | 50,390,997   |
|             | 費 用                                 |              |             |              |
|             | 人件費                                 | 146,273,226  | 32,636,778  | 113,636,448  |
|             | 事業費                                 | 25,407,848   | 13,939,901  | 11,467,947   |
|             | 事務費                                 | 21,239,105   | 9,366,075   | 11,873,030   |
|             | 利用者負担軽減額                            | 1,353,787    | 649,270     | 704,517      |
|             | 減価償却費                               | 38,141,430   | 2,818,385   | 35,323,045   |
| サービス活動外増減の部 | 国庫補助金等特別積立金取崩額                      | △14,024,236  | △7,318,139  | △6,706,097   |
|             | サービス活動費用計 (2)                       | 218,391,160  | 52,092,270  | 166,298,890  |
|             | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)              | △93,623,738  | 22,284,155  | △115,907,893 |
|             | 収 益                                 |              |             |              |
|             | 受取利息配当金収益                           | 6,836        | 2,526       | 4,310        |
|             | その他のサービス活動外収益                       | 622,736      | 22,000      | 600,736      |
|             | サービス活動外収益計 (4)                      | 629,572      | 24,526      | 605,046      |
|             | 費 用                                 |              |             |              |
|             | 支払利息                                | 6,170,872    | 908,846     | 5,262,026    |
|             | その他のサービス活動外費用                       | 121,187      | 0           | 121,187      |
|             | サービス活動外費用計 (5)                      | 6,292,059    | 908,846     | 5,383,213    |
| 特別増減の部      | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)             | △5,662,487   | △884,320    | △4,778,167   |
|             | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)                  | △99,286,225  | 21,399,835  | △120,686,060 |
|             | 収 益                                 |              |             |              |
|             | 施設整備等補助金収益                          | 0            | 228,660,000 | △228,660,000 |
|             | 施設整備等寄附金収益                          | 0            | 12,400,000  | △12,400,000  |
|             | 固定資産受贈額                             | 0            | 218,852     | △218,852     |
|             | 特別収益計 (8)                           | 0            | 241,278,852 | △241,278,852 |
|             | 費 用                                 |              |             |              |
|             | 基本金組入額                              | 0            | 38,800,000  | △38,800,000  |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                      | 0            | 228,660,000 | △228,660,000 |
|             | 特別費用計 (9)                           | 0            | 267,460,000 | △267,460,000 |
| 繰越活動増減差額の部  | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | 0            | △26,181,148 | 26,181,148   |
|             | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              | △99,286,225  | △4,781,313  | △94,504,912  |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)                     | △4,781,313   | 0           | △4,781,313   |
|             | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          | △104,067,538 | △4,781,313  | △99,286,225  |
|             | 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            |
| 繰越活動増減差額の部  | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | △104,067,538 | △4,781,313  | △99,286,225  |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位:円)

| 勘 定 科 目                 |                                     |                | 社会福祉事業       | 公益事業        | 合計           |
|-------------------------|-------------------------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|
| サービス活動増減の部              | 収 益                                 | 介護保険事業収益       | 121,633,712  | 0           | 121,633,712  |
|                         |                                     | 老人福祉事業収益       | 0            | 3,133,710   | 3,133,710    |
|                         | サービス活動収益計 (1)                       |                | 121,633,712  | 3,133,710   | 124,767,422  |
|                         | 費 用                                 | 人件費            | 141,957,039  | 4,316,187   | 146,273,226  |
|                         |                                     | 事業費            | 23,628,057   | 1,779,791   | 25,407,848   |
|                         |                                     | 事務費            | 19,537,054   | 1,702,051   | 21,239,105   |
|                         |                                     | 利用者負担軽減額       | 1,353,787    | 0           | 1,353,787    |
|                         |                                     | 減価償却費          | 33,820,861   | 4,320,569   | 38,141,430   |
|                         |                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △14,024,236  | △0          | △14,024,236  |
| サービス活動費用計 (2)           |                                     | 206,272,562    | 12,118,598   | 218,391,160 |              |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)  |                                     | △84,638,850    | △8,984,888   | △93,623,738 |              |
| サービス活動外増減の部             | 収 益                                 | 受取利息配当金収益      | 6,784        | 52          | 6,836        |
|                         |                                     | その他のサービス活動外収益  | 618,236      | 4,500       | 622,736      |
|                         |                                     | サービス活動外収益計 (4) | 625,020      | 4,552       | 629,572      |
|                         | 費 用                                 | 支払利息           | 5,484,631    | 686,241     | 6,170,872    |
|                         |                                     | その他のサービス活動外費用  | 116,975      | 4,212       | 121,187      |
|                         | サービス活動外費用計 (5)                      |                | 5,601,606    | 690,453     | 6,292,059    |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) |                                     | △4,976,586     | △685,901     | △5,662,487  |              |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)      |                                     |                | △89,615,436  | △9,670,789  | △99,286,225  |
| 特別増減の部                  | 収 益                                 | 事業区分間繰入金収益     | 0            | 28,446,026  | 28,446,026   |
|                         |                                     | 特別収益計 (8)      | 0            | 28,446,026  | 28,446,026   |
|                         | 費 用                                 | 事業区分間繰入金費用     | 28,446,026   | 0           | 28,446,026   |
|                         |                                     | 特別費用計 (9)      | 28,446,026   | 0           | 28,446,026   |
|                         | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 |                | △28,446,026  | 28,446,026  | 0            |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)  |                                     |                | △118,061,462 | 18,775,237  | △99,286,225  |
| 繰越活動増減差額の部              | 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                | △4,482,048   | △299,265    | △4,781,313   |
|                         | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                | △122,543,510 | 18,475,972  | △104,067,538 |
|                         | 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) |                | △122,543,510 | 18,475,972  | △104,067,538 |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位：円)

| 勘 定 科 目                |                                     |                     | 内部取引消去      | 法人合計         |  |
|------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------|--------------|--|
| サービス活動増減の部             | 収 益                                 | 介護保険事業収益            | 0           | 121,633,712  |  |
|                        |                                     | 老人福祉事業収益            | 0           | 3,133,710    |  |
|                        |                                     | サービス活動収益計 (1)       | 0           | 124,767,422  |  |
|                        | 費 用                                 | 人件費                 | 0           | 146,273,226  |  |
|                        |                                     | 事業費                 | 0           | 25,407,848   |  |
|                        |                                     | 事務費                 | 0           | 21,239,105   |  |
|                        |                                     | 利用者負担軽減額            | 0           | 1,353,787    |  |
|                        |                                     | 減価償却費               | 0           | 38,141,430   |  |
|                        |                                     | 国庫補助金等特別積立金取崩額      | △0          | △14,024,236  |  |
|                        | サービス活動費用計 (2)                       | 0                   | 218,391,160 |              |  |
|                        | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)              | 0                   | △93,623,738 |              |  |
| サービス活動外増減の部            | 収 益                                 | 受取利息配当金収益           | 0           | 6,836        |  |
|                        |                                     | その他のサービス活動外収益       | 0           | 622,736      |  |
|                        |                                     | サービス活動外収益計 (4)      | 0           | 629,572      |  |
|                        | 費 用                                 | 支払利息                | 0           | 6,170,872    |  |
|                        |                                     | その他のサービス活動外費用       | 0           | 121,187      |  |
|                        |                                     | サービス活動外費用計 (5)      | 0           | 6,292,059    |  |
|                        | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)             | 0                   | △5,662,487  |              |  |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)     |                                     |                     | 0           | △99,286,225  |  |
| 特別増減の部                 | 収 益                                 | 事業区分間繰入金収益          | △28,446,026 | 0            |  |
|                        |                                     | 特別収益計 (8)           | △28,446,026 | 0            |  |
|                        | 費 用                                 | 事業区分間繰入金費用          | △28,446,026 | 0            |  |
|                        |                                     | 特別費用計 (9)           | △28,446,026 | 0            |  |
|                        |                                     | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 0           | 0            |  |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) |                                     |                     | 0           | △99,286,225  |  |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                     | 0           | △4,781,313   |  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                     | 0           | △104,067,538 |  |
|                        | 基本金取崩額 (14)                         |                     | 0           | 0            |  |
|                        | その他の積立金取崩額 (15)                     |                     | 0           | 0            |  |
|                        | その他の積立金積立額 (16)                     |                     | 0           | 0            |  |
|                        | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                     | 0           | △104,067,538 |  |

## 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 緑むすび福祉会

(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     | 22,472,152  | 257,145,910 | △234,673,758 | 流動負債            | 85,479,552   | 501,478,303 | △415,998,751 |
| 現金預金     | 653,662     | 17,104,989  | △16,451,327  | 短期運営資金借入金       | 50,000,000   | 124,540,000 | △74,540,000  |
| 事業未収金    | 21,190,849  | 11,055,040  | 10,135,809   | 事業未払金           | 5,898,480    | 5,580,168   | 318,312      |
| 未収補助金    | 65,372      | 228,660,000 | △228,594,628 | その他の未払金         | 0            | 364,346,822 | △364,346,822 |
| 未収収益     | 40,573      | 0           | 40,573       | 役員等短期借入金        | 8,000,000    | 0           | 8,000,000    |
| 立替金      | 429,289     | 0           | 429,289      | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 19,957,000   | 6,696,000   | 13,261,000   |
| 前払金      | 57,804      | 85,436      | △27,632      | 1年以内返済予定リース債務   | 1,049,760    | 0           | 1,049,760    |
| 前払費用     | 34,603      | 240,445     | △205,842     | 預り金             | 9,739        | 12,023      | △2,284       |
|          |             |             |              | 職員預り金           | 564,573      | 303,290     | 261,283      |
| 固定資産     | 531,485,767 | 556,908,941 | △25,423,174  | 固定負債            | 326,428,280  | 57,216,000  | 269,212,280  |
| 基本財産     | 478,166,391 | 500,178,362 | △22,011,971  | 設備資金借入金         | 323,139,000  | 56,996,000  | 266,143,000  |
| 建物       | 338,627,446 | 342,540,241 | △3,912,795   | リース債務           | 3,149,280    | 0           | 3,149,280    |
| 建物附属設備   | 139,538,945 | 147,638,121 | △8,099,176   | 敷金・保証金等預り金      | 140,000      | 220,000     | △80,000      |
| 定期預金     | 0           | 10,000,000  | △10,000,000  | 負債の部合計          | 411,907,832  | 558,694,303 | △146,786,471 |
| その他の固定資産 | 53,319,376  | 56,730,579  | △3,411,203   | 純 資 産 の 部       |              |             |              |
| 土地       | 201,812     | 201,812     | 0            | 基本金             | 38,800,000   | 38,800,000  | 0            |
| 構築物      | 24,871,025  | 27,286,193  | △2,415,168   | 第1号基本金          | 10,000,000   | 10,000,000  | 0            |
| 車輛運搬具    | 2,373,233   | 4,746,460   | △2,373,227   | 第3号基本金          | 28,800,000   | 28,800,000  | 0            |
| 器具及び備品   | 21,588,546  | 24,410,394  | △2,821,848   | 国庫補助金等特別積立金     | 207,317,625  | 221,341,861 | △14,024,236  |
| 権利       | 3,000       | 3,000       | 0            | その他の積立金         | 0            | 0           | 0            |
| 無形リース資産  | 4,199,040   | 0           | 4,199,040    | 次期繰越活動増減差額      | △104,067,538 | △4,781,313  | △99,286,225  |
| 長期前払費用   | 52,720      | 52,720      | 0            | (うち当期活動増減差額)    | △99,286,225  | △4,781,313  | △94,504,912  |
| 出資金      | 30,000      | 30,000      | 0            | 純資産の部合計         | 142,050,087  | 255,360,548 | △113,310,461 |
| 資産の部合計   | 553,957,919 | 814,054,851 | △260,096,932 | 負債及び純資産の部合計     | 553,957,919  | 814,054,851 | △260,096,932 |



## 貸借対照表内訳表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位：円)

| 勘 定 科 目         | 社会福祉事業       | 公益事業       | 合計           |
|-----------------|--------------|------------|--------------|
| 流動資産            | 21,977,766   | 494,386    | 22,472,152   |
| 現金預金            | 577,946      | 75,716     | 653,662      |
| 事業未収金           | 20,772,179   | 418,670    | 21,190,849   |
| 未収補助金           | 65,372       | 0          | 65,372       |
| 未収収益            | 40,573       | 0          | 40,573       |
| 立替金             | 429,289      | 0          | 429,289      |
| 前払金             | 57,804       | 0          | 57,804       |
| 前払費用            | 34,603       | 0          | 34,603       |
| 固定資産            | 461,840,408  | 69,645,359 | 531,485,767  |
| 基本財産            | 413,704,774  | 64,461,617 | 478,166,391  |
| 建物              | 295,525,874  | 43,101,572 | 338,627,446  |
| 建物附属設備          | 118,178,900  | 21,360,045 | 139,538,945  |
| その他の固定資産        | 48,135,634   | 5,183,742  | 53,319,376   |
| 土地              | 201,812      | 0          | 201,812      |
| 構築物             | 20,839,123   | 4,031,902  | 24,871,025   |
| 車輛運搬具           | 2,291,592    | 81,641     | 2,373,233    |
| 器具及び備品          | 20,519,679   | 1,068,867  | 21,588,546   |
| 権利              | 3,000        | 0          | 3,000        |
| 無形リース資産         | 4,199,040    | 0          | 4,199,040    |
| 長期前払費用          | 51,388       | 1,332      | 52,720       |
| 出資金             | 30,000       | 0          | 30,000       |
| 資産の部合計          | 483,818,174  | 70,139,745 | 553,957,919  |
| 流動負債            | 79,416,353   | 6,063,199  | 85,479,552   |
| 短期運営資金借入金       | 46,225,241   | 3,774,759  | 50,000,000   |
| 事業未払金           | 5,809,481    | 88,999     | 5,898,480    |
| 役員等短期借入金        | 8,000,000    | 0          | 8,000,000    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 17,807,228   | 2,149,772  | 19,957,000   |
| 1年以内返済予定リース債務   | 1,049,760    | 0          | 1,049,760    |
| 預り金             | 9,739        | 0          | 9,739        |
| 職員預り金           | 514,904      | 49,669     | 564,573      |
| 固定負債            | 282,197,706  | 44,230,574 | 326,428,280  |
| 設備資金借入金         | 278,908,426  | 44,230,574 | 323,139,000  |
| リース債務           | 3,149,280    | 0          | 3,149,280    |
| 敷金・保証金等預り金      | 140,000      | 0          | 140,000      |
| 負債の部合計          | 361,614,059  | 50,293,773 | 411,907,832  |
| 基本金             | 37,430,000   | 1,370,000  | 38,800,000   |
| 第1号基本金          | 10,000,000   | 0          | 10,000,000   |
| 第3号基本金          | 27,430,000   | 1,370,000  | 28,800,000   |
| 国庫補助金等特別積立金     | 207,317,625  | 0          | 207,317,625  |
| その他の積立金         | 0            | 0          | 0            |
| 次期繰越活動増減差額      | △122,543,510 | 18,475,972 | △104,067,538 |
| (うち当期活動増減差額)    | △118,061,462 | 18,775,237 | △99,286,225  |
| 純資産の部合計         | 122,204,115  | 19,845,972 | 142,050,087  |
| 負債及び純資産の部合計     | 483,818,174  | 70,139,745 | 553,957,919  |

## 貸借対照表内訳表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位：円)

| 勘 定 科 目         | 内部取引消去 | 法人合計         |  |
|-----------------|--------|--------------|--|
| 流動資産            | 0      | 22,472,152   |  |
| 現金預金            | 0      | 653,662      |  |
| 事業未収金           | 0      | 21,190,849   |  |
| 未収補助金           | 0      | 65,372       |  |
| 未収収益            | 0      | 40,573       |  |
| 立替金             | 0      | 429,289      |  |
| 前払金             | 0      | 57,804       |  |
| 前払費用            | 0      | 34,603       |  |
| 固定資産            | 0      | 531,485,767  |  |
| 基本財産            | 0      | 478,166,391  |  |
| 建物              | 0      | 338,627,446  |  |
| 建物附属設備          | 0      | 139,538,945  |  |
| その他の固定資産        | 0      | 53,319,376   |  |
| 土地              | 0      | 201,812      |  |
| 構築物             | 0      | 24,871,025   |  |
| 車輛運搬具           | 0      | 2,373,233    |  |
| 器具及び備品          | 0      | 21,588,546   |  |
| 権利              | 0      | 3,000        |  |
| 無形リース資産         | 0      | 4,199,040    |  |
| 長期前払費用          | 0      | 52,720       |  |
| 出資金             | 0      | 30,000       |  |
| 資産の部合計          | 0      | 553,957,919  |  |
| 流動負債            | 0      | 85,479,552   |  |
| 短期運営資金借入金       | 0      | 50,000,000   |  |
| 事業未払金           | 0      | 5,898,480    |  |
| 役員等短期借入金        | 0      | 8,000,000    |  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0      | 19,957,000   |  |
| 1年以内返済予定リース債務   | 0      | 1,049,760    |  |
| 預り金             | 0      | 9,739        |  |
| 職員預り金           | 0      | 564,573      |  |
| 固定負債            | 0      | 326,428,280  |  |
| 設備資金借入金         | 0      | 323,139,000  |  |
| リース債務           | 0      | 3,149,280    |  |
| 敷金・保証金等預り金      | 0      | 140,000      |  |
| 負債の部合計          | 0      | 411,907,832  |  |
| 基本金             | 0      | 38,800,000   |  |
| 第1号基本金          | 0      | 10,000,000   |  |
| 第3号基本金          | 0      | 28,800,000   |  |
| 国庫補助金等特別積立金     | 0      | 207,317,625  |  |
| その他の積立金         | 0      | 0            |  |
| 次期繰越活動増減差額      | 0      | △104,067,538 |  |
| (うち当期活動増減差額)    | 0      | △99,286,225  |  |
| 純資産の部合計         | 0      | 142,050,087  |  |
| 負債及び純資産の部合計     | 0      | 553,957,919  |  |

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具並び器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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によっている。

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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によっている。

#### （3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### （4）貸倒引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 3. 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）公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）
- （5）各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
  - イ 宍道拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム宍道楽苑」
    - 「複合型サービス福祉事業宍道の里」
  - ウ 大社拠点区分（社会福祉事業）
    - 「グループホーム大社」
  - エ 宍道拠点区分（公益事業）
    - 「有料老人ホーム宍道の家」

### 4. 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（基本）     | 342,540,241 | 14,378,000 | 18,290,795 | 338,627,446 |
| 建物附属設備（基本） | 147,638,121 | 1,891,200  | 9,990,376  | 139,538,945 |
| 定期預金（基本）   | 10,000,000  |            | 10,000,000 | 0           |
| 合 計        | 500,178,362 | 16,269,200 | 38,281,171 | 478,166,391 |

### 5. 会計基準第3章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

## 6. 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。

|              |              |
|--------------|--------------|
| 建物（基本財産）     | 338,627,446円 |
| 建物附属設備（基本財産） | 139,538,945円 |
| 計            | 478,166,391円 |

担保に供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） | 343,096,000円 |
| 計                     | 343,096,000円 |

## 7. 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（基本）     | 359,733,921 | 21,106,475 | 338,627,446 |
| 建物附属設備（基本） | 149,529,321 | 9,990,376  | 139,538,945 |
| 小 計        | 509,263,242 | 31,096,851 | 478,166,391 |
| その他の固定資産   |             |            | 0           |
| 構築物        | 27,286,193  | 2,415,168  | 24,871,025  |
| 車輜運搬具      | 4,746,460   | 2,373,227  | 2,373,233   |
| 器具及び備品     | 25,613,355  | 4,024,809  | 21,588,546  |
| 無形リース資産    | 5,248,800   | 1,049,760  | 4,199,040   |
| 小 計        | 62,894,808  | 9,862,964  | 53,031,844  |
| 合 計        | 572,158,050 | 40,959,815 | 531,198,235 |

## 8. 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 | 21,190,849 | 0             | 21,190,849 |
| 未収補助金 | 65,372     | 0             | 65,372     |
| 未収収益  | 40,573     | 0             | 40,573     |
| 合 計   | 21,296,794 | 0             | 21,296,794 |

## 9. 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

## 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

## 13. その他の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