

社会福祉法人いずみ福祉会 平成27年度 貸借対照表

(単位:円)

平成28年3月31日現在

科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
<b>I 流動資産</b>	<b>321,760,283</b>	<b>312,180,154</b>	<b>9,580,129</b>	<b>I 負債の部</b>	<b>91,158,505</b>	<b>102,552,919</b>	<b>-11,394,414</b>
<b>1. 当座資産</b>	<b>321,007,022</b>	<b>311,331,634</b>	<b>9,675,388</b>	<b>1. 流動負債</b>	<b>33,948,429</b>	<b>36,453,727</b>	<b>-2,505,298</b>
現金預金	225,329,319	216,691,113	8,638,206	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	56,769	190,199	-133,430	事業未払金	12,488,451	16,794,936	-4,306,485
預金	225,272,550	216,500,914	8,771,636	預り金	1,621,833	1,290,674	331,159
有価証券	0	0	0	前受金	0	0	0
事業未収金	94,772,685	93,361,983	1,410,702	仮受金	186,252	248,682	-62,430
立替金	305,069	504,456	-199,387	未払費用	0	0	0
仮払金	0	103,115	-103,115	賞与引当金	19,651,893	18,119,435	1,532,458
前払金	599,949	670,967	-71,018	その他の流動負債	0	0	0
前払費用	0	0	0				
短期貸付金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>2. 棚卸資産(貯蔵品)</b>	<b>753,261</b>	<b>848,520</b>	<b>-95,259</b>	<b>2. 固定負債</b>	<b>57,210,076</b>	<b>66,099,192</b>	<b>-8,889,116</b>
一般消耗品・備品	27,272	264,577	-237,305	設備資金借入金	24,000,000	36,000,000	-12,000,000
医薬品及び衛生材料	132,629	36,004	96,625	長期運営資金借入金	0	0	0
給食材料	593,360	547,939	45,421	退職給付引当金	33,210,076	30,099,192	3,110,884
その他の貯蔵品	0	0	0				
<b>II 固定資産</b>	<b>1,830,785,735</b>	<b>1,867,264,364</b>	<b>-36,478,629</b>	<b>II 純資産の部</b>	<b>2,061,387,513</b>	<b>2,076,891,599</b>	<b>-15,504,086</b>
<b>1. 基本財産</b>	<b>1,535,024,429</b>	<b>1,569,504,098</b>	<b>-34,479,669</b>	<b>1. 基本金</b>	<b>1,124,373,429</b>	<b>1,112,373,429</b>	<b>12,000,000</b>
建物	857,372,413	891,852,082	-34,479,669	第1号基本金	720,373,429	720,373,429	0
土地	677,652,016	677,652,016	0	第2号基本金	404,000,000	392,000,000	12,000,000
基本財産特定預金	0	0	0	第3号基本金	0	0	0
<b>2. その他の固定資産</b>	<b>295,761,306</b>	<b>297,760,266</b>	<b>-1,998,960</b>	第4号基本金	0	0	0
建物	11,708,356	13,042,392	-1,334,036	<b>2. 特別積立金</b>	<b>423,776,940</b>	<b>442,221,899</b>	<b>-18,444,959</b>
構築物	11,895,994	12,795,465	-899,471	国庫補助金等特別積立金	423,776,940	442,221,899	-18,444,959
機械及び装置	2,671,947	2,773,900	-101,953	移行時特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	5,410,194	8,165,628	-2,755,434	<b>3. その他の積立金</b>	<b>75,180,000</b>	<b>75,180,000</b>	<b>0</b>
器具及び備品	10,354,827	10,373,777	-18,950	人件費積立金	30,180,000	30,180,000	0
土地	145,024,152	145,024,152	0	修繕積立金	45,000,000	45,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	<b>4. 次期繰越活動収支差額</b>	<b>438,057,144</b>	<b>447,116,271</b>	<b>-9,059,127</b>
権 利	305,760	305,760	0	次期繰越活動収支差額	438,057,144	447,116,271	-9,059,127
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	2,134,487	2,134,487	0
長期貸付金	0	0	0				
長期積立金積立預金	75,180,000	75,180,000	0				
その他の固定資産	33,210,076	30,099,192	3,110,884				
<b>合 計</b>	<b>2,152,546,018</b>	<b>2,179,444,518</b>	<b>-26,898,500</b>	<b>合 計</b>	<b>2,152,546,018</b>	<b>2,179,444,518</b>	<b>-26,898,500</b>

※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) 棚卸し資産の評価方法 …… 最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法 …… 定額法
- (3) 退職給付引当金の計上基準 …… 当該会計年度末の退職金要支給額の内、当法人が負担することとなる額を見積り計上
- (4) 賞与引当金の計上基準 …… 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上

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

- (1) 福島県社会福祉協議会  
社会福祉事業施設団体職員共済の退職手当給付金制度に加入
- (2) 独立行政法人福祉医療機構  
社会福祉施設等退職手当共済制度に加入(H18.4.1以降に採用された者を除く)

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (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)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増減額	当期末残高
土地	677,652,016	0	677,652,016
建物	891,852,082	-34,479,669	857,372,413
合計	1,569,504,098	-34,479,669	1,535,024,429

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り崩し …… 該当なし

8. 担保に供している資産

土地(基本財産)	708,591,673円
建物(基本財産)	541,252,819円
担保にしている債務の種類及び金額 …… 設備資金借入金	240,000,000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

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
建物(基本・固定)	1,802,847,959	933,767,190	869,080,769
構築物	40,036,542	28,140,548	11,895,994
車両運搬具	33,181,816	27,771,622	5,410,194
器具・備品	111,230,213	100,875,386	10,354,827
機械・装置	6,499,425	3,827,478	2,671,947
	1,993,795,955	1,094,382,224	899,413,731

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 …… 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 …… 該当なし

12. 関連当事者との取引内容 …… 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必要な事項 …… 該当なし

# 平成27年度資金収支計算書

(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		補正予算	決算	増減	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	583,193,000	588,725,747	5,532,747	
	その他の事業収入(補助金・助成金等)	7,371,000	10,350,110	2,979,110	
	借入金利息補助金収入	756,000	756,000	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	40,000	41,250	1,250	
	その他の収入	2,405,200	2,594,183	188,983	
	受入研修費収入	559,000	575,244	16,244	
	利用者等外給食費収入	1,220,000	1,329,330	109,330	
	雑収入	626,200	689,609	63,409	
	<b>事業活動収入計①</b>	<b>593,815,200</b>	<b>602,517,290</b>	<b>8,702,090</b>	
支出					
人件費支出	414,340,000	406,229,903	-8,110,097	派遣費含	
事業費支出	90,655,000	82,751,298	-7,903,702		
事務費等支出	103,398,000	93,948,732	-9,449,268		
<b>事業活動支出計②</b>	<b>608,393,000</b>	<b>582,929,933</b>	<b>-25,463,067</b>		
<b>事業活動資金収支差額③=①-②</b>	<b>-14,577,800</b>	<b>19,587,357</b>	<b>34,165,157</b>		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	12,000,000	12,000,000	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	<b>施設整備等収入計④</b>	<b>12,000,000</b>	<b>12,000,000</b>	<b>0</b>	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	12,000,000	0	
固定資産取得支出	2,485,000	2,484,648	-352		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
<b>施設整備等支出計⑤</b>	<b>14,485,000</b>	<b>14,484,648</b>	<b>-352</b>		
<b>施設整備等資金収支差額⑥=④-⑤</b>	<b>-2,485,000</b>	<b>-2,484,648</b>	<b>352</b>		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	1,008,000	1,011,946	3,946	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	<b>その他の活動による収入計⑦</b>	<b>1,008,000</b>	<b>1,011,946</b>	<b>3,946</b>	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	4,171,000	4,496,770	325,770	人件費積立
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
<b>その他の活動による支出計⑧</b>	<b>4,171,000</b>	<b>4,496,770</b>	<b>325,770</b>		
<b>その他の活動資金収支差額⑨=⑦-⑧</b>	<b>-3,163,000</b>	<b>-3,484,824</b>	<b>-321,824</b>		
予備費⑩	0	0	0		
<b>当期資金収支差額合計⑪=③+⑥+⑨-⑩</b>	<b>-20,225,800</b>	<b>13,617,885</b>	<b>33,843,685</b>		
前期末支払資金残高⑫	293,845,862	293,845,862	0		
<b>当期末支払資金残高⑪+⑫</b>	<b>273,620,062</b>	<b>307,463,747</b>	<b>33,843,685</b>		

# 平成27年度事業活動収支計算書

(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		本年度決算	前年度決算	増 減	備考	
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	588,725,747	587,998,791	726,956	
		その他の事業収益(補助金等)	10,350,110	16,757,075	-6,406,965	
		その他の収益	0	0	0	
		経常経費寄附金収益	50,000	200,000	-150,000	
		引当金戻入収入	48,218,627	45,386,957	2,831,670	
		<b>サービス活動収益計①</b>	<b>647,344,484</b>	<b>650,342,823</b>	<b>-2,998,339</b>	
	費 用	人件費支出	459,091,872	443,880,537	15,211,335	
		事業費支出	82,751,298	91,368,028	-8,616,730	
		事務費支出	93,192,732	86,973,185	6,219,547	
		減価償却費	42,724,160	48,030,880	-5,306,720	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,444,959	-19,352,818	907,859	
		徴収不能額	0	44,279	-44,279	
		引当金繰入	0	0	0	
		<b>サービス活動費用計②</b>	<b>659,315,103</b>	<b>650,944,091</b>	<b>8,371,012</b>	
<b>サービス活動増減差額③=①-②</b>		<b>-11,970,619</b>	<b>-601,268</b>	<b>-11,369,351</b>		
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収入	756,000	1,008,000	-252,000	
		受取利息配当金	41,250	33,326	7,924	
		受入研修費収益	575,244	512,444	62,800	
		利用者等外給食収益	1,329,330	1,435,180	-105,850	
		雑収益	689,609	688,674	935	
		<b>サービス活動外収益計④</b>	<b>3,391,433</b>	<b>3,677,624</b>	<b>-286,191</b>	
	費 用	支払利息	756,000	1,008,000	-252,000	
		有価証券等評価損	0	0	0	
		雑損失	373,940	419,780	-45,840	
		<b>サービス活動外費用計⑤</b>	<b>1,129,940</b>	<b>1,427,780</b>	<b>-297,840</b>	
<b>サービス活動外増減差額⑥=④-⑤</b>		<b>2,261,493</b>	<b>2,249,844</b>	<b>11,649</b>		
<b>経常増減差額⑦=③+⑥</b>		<b>-9,709,126</b>	<b>1,648,576</b>	<b>-11,357,702</b>		
特別増減の部	収 益	施設整備補助金収益	0	0	0	
		施設整備等寄附金収益	12,650,000	12,000,000	650,000	
		固定資産売却益	0	491,130	-491,130	
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0	
		その他の特別収益	0	0	0	
		<b>特別収益計⑧</b>	<b>12,650,000</b>	<b>12,491,130</b>	<b>158,870</b>	
	費 用	基本金組入額	12,000,000	12,000,000	0	
		資産評価損	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損	1	5,219	-5,218	器具備品処分
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	
		サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
		その他の特別損失	0	0	0	
		<b>特別費用計⑨</b>	<b>12,000,001</b>	<b>12,005,219</b>	<b>-5,218</b>	
<b>特別増減差額⑩=⑧-⑨</b>		<b>649,999</b>	<b>485,911</b>	<b>164,088</b>		
<b>当期活動増減差額⑪=⑦+⑩</b>		<b>-9,059,127</b>	<b>2,134,487</b>	<b>-11,193,614</b>		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額⑫	447,116,271	454,981,784	-7,865,513		
	当期末繰越活動増減差額⑬=⑪+⑫	438,057,144	457,116,271	-19,059,127		
	積立金積立額⑭	0	10,000,000	-10,000,000		
	<b>次期繰越活動増減差額⑮=⑬-⑭</b>	<b>438,057,144</b>	<b>447,116,271</b>	<b>-9,059,127</b>		