

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 敬峰会

(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	366,123,000	353,195,462	12,927,538	
		老人福祉事業収入	0	48,000,000	△ 48,000,000	
		受取利息配当金収入	14,000	17,889	△ 3,889	
		その他の収入	2,443,000	2,548,819	△ 105,819	
		事業活動収入計 (1)	368,580,000	403,762,170	△ 35,182,170	
	支出	人件費支出	268,913,000	284,878,177	△ 15,965,177	
		事業費支出	55,098,000	79,452,703	△ 24,354,703	
		事務費支出	37,455,000	38,757,184	△ 1,302,184	
		支払利息支出	15,318,000	14,896,151	421,849	
		その他の支出	0	1,051,848	△ 1,051,848	
流動資産評価損等による資金減少額		0	152,600	△ 152,600		
事業活動支出計 (2)	376,784,000	419,188,663	△ 42,404,663			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 8,204,000	△ 15,426,493	7,222,493		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	73,000,000	25,000,000	48,000,000	
		施設整備等寄附金収入	96,944,000	96,944,000	0	
		設備資金借入金収入	911,000,000	991,000,000	△ 80,000,000	
		固定資産売却収入	0	10,797,557	△ 10,797,557	
	施設整備等収入計 (4)		1,080,944,000	1,123,741,557	△ 42,797,557	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	289,488,000	289,487,556	444	
		固定資産取得支出	4,702,000	5,786,341	△ 1,084,341	
施設整備等支出計 (5)		294,190,000	295,273,897	△ 1,083,897		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		786,754,000	828,467,660	△ 41,713,660		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	0	229,597	△ 229,597	
		その他の活動収入計 (7)		0	229,597	△ 229,597
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,395,556	0	3,395,556	
		その他の活動による支出	745,984,000	747,226,992	△ 1,242,992	
		その他の活動支出計 (8)		749,379,556	747,226,992	2,152,564
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 749,379,556	△ 746,997,395	△ 2,382,161	
予備費支出 (10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		29,170,444	66,043,772	△ 36,873,328		
前期末支払資金残高 (12)		0	82,568,593	△ 82,568,593		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		29,170,444	148,612,365	△ 119,441,921		

資金収支内訳表

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

勘 定 科 目		社会福祉事業	収益事業	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	353,195,462	0
		老人福祉事業収入	48,000,000	0
		受取利息配当金収入	17,889	0
		その他の収入	624,729	1,924,090
		事業活動収入計 (1)	401,838,080	1,924,090
	支 出	人件費支出	284,878,177	0
		事業費支出	79,435,141	17,562
		事務費支出	38,757,184	0
		支払利息支出	14,896,151	0
		その他の支出	1,051,848	0
流動資産評価損等による資金減少額		0	152,600	
事業活動支出計 (2)	419,018,501	170,162		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 17,180,421	1,753,928	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	25,000,000	0
		施設整備等寄附金収入	96,944,000	0
		設備資金借入金収入	991,000,000	0
		固定資産売却収入	10,797,557	0
		施設整備等収入計 (4)	1,123,741,557	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	289,487,556	0
		固定資産取得支出	5,786,341	0
		施設整備等支出計 (5)	295,273,897	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		828,467,660	0
	その他の活動による収支	収 入	事業区分間長期借入金収入	0
事業区分間繰入金収入			723,258	0
その他の活動による収入			212,035	17,562
その他の活動収入計 (7)			935,293	15,686,727
支 出		事業区分間長期貸付金支出	15,669,165	0
		事業区分間繰入金支出	0	723,258
		その他の活動による支出	747,226,992	0
		その他の活動支出計 (8)	762,896,157	723,258
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 761,960,864	14,963,469	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		49,326,375	16,717,397	
前期末支払資金残高 (11)		99,514,840	△ 16,946,247	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		148,841,215	△ 228,850	

第1号の2様式

3月 31日

(単位：円)

合計	内部取引消去	法人合計
353,195,462	0	353,195,462
48,000,000	0	48,000,000
17,889	0	17,889
2,548,819	0	2,548,819
403,762,170	0	403,762,170
284,878,177	0	284,878,177
79,452,703	0	79,452,703
38,757,184	0	38,757,184
14,896,151	0	14,896,151
1,051,848	0	1,051,848
152,600	0	152,600
419,188,663	0	419,188,663
△ 15,426,493	0	△ 15,426,493
25,000,000	0	25,000,000
96,944,000	0	96,944,000
991,000,000	0	991,000,000
10,797,557	0	10,797,557
1,123,741,557	0	1,123,741,557
289,487,556	0	289,487,556
5,786,341	0	5,786,341
295,273,897	0	295,273,897
828,467,660	0	828,467,660
15,669,165	△ 15,669,165	0
723,258	△ 723,258	0
229,597	0	229,597
16,622,020	△ 16,392,423	229,597
15,669,165	△ 15,669,165	0
723,258	△ 723,258	0
747,226,992	0	747,226,992
763,619,415	△ 16,392,423	747,226,992
△ 746,997,395	0	△ 746,997,395
66,043,772	0	66,043,772
82,568,593	0	82,568,593
148,612,365	0	148,612,365

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 敬峰会

(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	介護保険事業収益	353,195,462	77,769,176	275,426,286
	益	老人福祉事業収益	48,000,000	0	48,000,000
		サービス活動収益計(1)	401,195,462	77,769,176	323,426,286
	費用	人件費	288,898,177	62,850,985	226,047,192
		事業費	79,452,703	35,321,519	44,131,184
		事務費	38,757,184	12,644,435	26,112,749
		減価償却費	95,567,511	34,084,577	61,482,934
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 11,145,145	△ 8,370,155	△ 2,774,990	
	サービス活動費用計(2)	491,530,430	136,531,361	354,999,069	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 90,334,968	△ 58,762,185	△ 31,572,783	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	17,889	26,456	△ 8,567
	益	その他のサービス活動外収益	2,548,819	1,425,676	1,123,143
		サービス活動外収益計(4)	2,566,708	1,452,132	1,114,576
	費用	支払利息	14,896,151	7,267,719	7,628,432
		その他のサービス活動外費用	2,235,118	773,002	1,462,116
		サービス活動外費用計(5)	17,131,269	8,040,721	9,090,548
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 14,564,561	△ 6,588,589	△ 7,975,972
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 104,899,529	△ 65,350,774	△ 39,548,755	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	25,000,000	209,220,000	△ 184,220,000
	益	施設整備等寄附金収益	96,944,000	0	96,944,000
		特別収益計(8)	121,944,000	209,220,000	△ 87,276,000
	費用	基本金組入額	96,944,000	0	96,944,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	25,000,000	209,220,000	△ 184,220,000
	特別費用計(9)	121,944,000	209,220,000	△ 87,276,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 104,899,529	△ 65,350,774	△ 39,548,755	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 68,564,082	△ 3,213,308	△ 65,350,774
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 173,463,611	△ 68,564,082	△ 104,899,529
		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)	△ 173,463,611	△ 68,564,082	△ 104,899,529

事業活動内訳表

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	353,195,462	0
		老人福祉事業収益	48,000,000	0
		サービス活動収益計 (1)	401,195,462	0
	費用	人件費	288,898,177	0
		事業費	79,435,141	17,562
		事務費	38,757,184	0
		減価償却費	95,567,511	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 11,145,145	△ 0	
サービス活動費用計 (2)	491,512,868	17,562		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 90,317,406	△ 17,562		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17,889	0
		その他のサービス活動外収益	624,729	1,924,090
		サービス活動外収益計 (4)	642,618	1,924,090
	費用	支払利息	14,896,151	0
		その他のサービス活動外費用	1,051,848	1,183,270
サービス活動外費用計 (5)	15,947,999	1,183,270		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 15,305,381	740,820		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 105,622,787	723,258		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	25,000,000	0
		施設整備等寄附金収益	96,944,000	0
		事業区分間繰入金収益	723,258	0
	特別収益計 (8)	122,667,258	0	
	費用	基本金組入額	96,944,000	0
国庫補助金等特別積立金積立額		25,000,000	0	
事業区分間繰入金費用		0	723,258	
特別費用計 (9)	121,944,000	723,258		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	723,258	△ 723,258		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 104,899,529	0		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 68,564,082	0	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 173,463,611	0	
	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)	△ 173,463,611	0	

第2号の2様式

3月 31日

(単位：円)

合計	内部取引消去	法人合計
353,195,462	0	353,195,462
48,000,000	0	48,000,000
401,195,462	0	401,195,462
288,898,177	0	288,898,177
79,452,703	0	79,452,703
38,757,184	0	38,757,184
95,567,511	0	95,567,511
△ 11,145,145	△ 0	△ 11,145,145
491,530,430	0	491,530,430
△ 90,334,968	0	△ 90,334,968
17,889	0	17,889
2,548,819	0	2,548,819
2,566,708	0	2,566,708
14,896,151	0	14,896,151
2,235,118	0	2,235,118
17,131,269	0	17,131,269
△ 14,564,561	0	△ 14,564,561
△ 104,899,529	0	△ 104,899,529
25,000,000	0	25,000,000
96,944,000	0	96,944,000
723,258	△ 723,258	0
122,667,258	△ 723,258	121,944,000
96,944,000	0	96,944,000
25,000,000	0	25,000,000
723,258	△ 723,258	0
122,667,258	△ 723,258	121,944,000
0	0	0
△ 104,899,529	0	△ 104,899,529
△ 68,564,082	0	△ 68,564,082
△ 173,463,611	0	△ 173,463,611
0	0	0
0	0	0
0	0	0
△ 173,463,611	0	△ 173,463,611

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 敬峰会

(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	194,060,090	135,683,774	58,376,316	流動負債	83,049,949	802,493,857	△ 719,443,908
現金預金	118,967,247	102,901,510	16,065,737	短期運営資金借入金	0	5,000,000	△ 5,000,000
事業未収金	74,802,757	24,372,386	50,430,371	事業未払金	22,789,681	39,572,440	△ 16,782,759
未収収益	139,140	193,052	△ 53,912	役員等短期借入金	0	500,000	△ 500,000
貯蔵品	0	8,146,189	△ 8,146,189	1年以内返済予定設備資金借入金	33,582,224	3,395,556	30,186,668
立替金	102,326	57,412	44,914	1年以内支払予定長期未払金	0	745,983,120	△ 745,983,120
前払費用	48,620	0	48,620	未払費用	22,603,787	7,592,830	15,010,957
仮払金	0	13,225	△ 13,225	預り金	0	78,741	△ 78,741
				職員預り金	177	371,170	△ 370,993
				前受金	54,080	0	54,080
				賞与引当金	4,020,000	0	4,020,000
固定資産	1,950,385,898	2,050,981,020	△ 100,595,122	固定負債	1,684,844,450	1,013,518,674	671,325,776
基本財産	1,801,443,295	1,247,933,771	553,509,524	設備資金借入金	1,684,844,450	1,013,518,674	671,325,776
土地	92,060,000	92,060,000	0	負債の部合計	1,767,894,399	1,816,012,531	△ 48,118,132
建物	1,709,383,295	1,155,873,771	553,509,524				
その他の固定資産	148,942,603	803,047,249	△ 654,104,646	純 資 産 の 部			
建物附属設備	0	616,459,901	△ 616,459,901	基本金	279,310,500	182,366,500	96,944,000
構築物	31,965,982	34,788,259	△ 2,822,277	第1号基本金	279,310,500	182,366,500	96,944,000
機械及び装置	22,806,116	27,405,268	△ 4,599,152	国庫補助金等特別積立金	270,704,700	256,849,845	13,854,855
車輛運搬具	7,682,031	5,316,834	2,365,197	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	79,990,159	113,306,275	△ 33,316,116	次期繰越活動増減差額	△ 173,463,611	△ 68,564,082	△ 104,899,529
権利	4,245,121	4,552,713	△ 307,592	(うち当期活動増減差額)	△ 104,899,529	△ 65,350,774	△ 39,548,755
長期前払費用	2,209,534	1,195,259	1,014,275				
その他の固定資産	43,660	22,740	20,920	純資産の部合計	376,551,589	370,652,263	5,899,326
資産の部合計	2,144,445,988	2,186,664,794	△ 42,218,806	負債及び純資産の部合計	2,144,445,988	2,186,664,794	△ 42,218,806

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 敬峰会

勘 定 科 目	社会福祉事業	収益事業	合計
流動資産	193,920,950	139,140	194,060,090
現金預金	118,967,247	0	118,967,247
事業未収金	74,802,757	0	74,802,757
未収収益	0	139,140	139,140
立替金	102,326	0	102,326
前払費用	48,620	0	48,620
固定資産	1,950,157,048	15,898,015	1,966,055,063
基本財産	1,801,443,295	0	1,801,443,295
土地	92,060,000	0	92,060,000
建物	1,709,383,295	0	1,709,383,295
その他の固定資産	148,713,753	15,898,015	164,611,768
構築物	31,965,982	0	31,965,982
機械及び装置	7,140,798	15,665,318	22,806,116
車輛運搬具	7,682,031	0	7,682,031
器具及び備品	79,990,159	0	79,990,159
権利	4,245,121	0	4,245,121
事業区分間長期貸付金	15,669,165	0	15,669,165
長期前払費用	1,976,837	232,697	2,209,534
その他の固定資産	43,660	0	43,660
資産の部合計	2,144,077,998	16,037,155	2,160,115,153
流動負債	82,681,959	367,990	83,049,949
事業未払金	22,421,691	367,990	22,789,681
1年以内返済予定設備資金借入金	33,582,224	0	33,582,224
未払費用	22,603,787	0	22,603,787
職員預り金	177	0	177
前受金	54,080	0	54,080
賞与引当金	4,020,000	0	4,020,000
固定負債	1,684,844,450	15,669,165	1,700,513,615
設備資金借入金	1,684,844,450	0	1,684,844,450
事業区分間長期借入金	0	15,669,165	15,669,165
負債の部合計	1,767,526,409	16,037,155	1,783,563,564
基本金	279,310,500	0	279,310,500
第1号基本金	279,310,500	0	279,310,500
国庫補助金等特別積立金	270,704,700	0	270,704,700
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 173,463,611	0	△ 173,463,611
(うち当期活動増減差額)	△ 104,899,529	0	△ 104,899,529
純資産の部合計	376,551,589	0	376,551,589
負債及び純資産の部合計	2,144,077,998	16,037,155	2,160,115,153

第3号の2様式

(単位：円)

内部取引消去	法人合計
0	194,060,090
0	118,967,247
0	74,802,757
0	139,140
0	102,326
0	48,620
△ 15,669,165	1,950,385,898
0	1,801,443,295
0	92,060,000
0	1,709,383,295
△ 15,669,165	148,942,603
0	31,965,982
0	22,806,116
0	7,682,031
0	79,990,159
0	4,245,121
△ 15,669,165	0
0	2,209,534
0	43,660
△ 15,669,165	2,144,445,988
0	83,049,949
0	22,789,681
0	33,582,224
0	22,603,787
0	177
0	54,080
0	4,020,000
△ 15,669,165	1,684,844,450
0	1,684,844,450
△ 15,669,165	0
△ 15,669,165	1,767,894,399
0	279,310,500
0	279,310,500
0	270,704,700
0	0
0	△ 173,463,611
0	△ 104,899,529
0	376,551,589
△ 15,669,165	2,144,445,988

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

- ・建物その他の固定資産 …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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 表示の変更

従来、建物附属設備については「建物附属設備」勘定を使用していたが、当会計年度より「建物」勘定を使用して表示している。この変更は当法人の経理規定第45条に規定する固定資産の分類に合致するものである。この変更により、当会計年度において「建物（基本）」勘定が616,459,901円増加し、「建物附属設備」勘定が零となった。

3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人 勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度を採用している。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(1) 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。

- ・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）
- ・法人全体における事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- ・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）
- ・各拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・「本部」拠点区分 …法人本部
- ・「津」拠点区分 …特別養護老人ホーム、ショートステイ
- ・「名張」拠点区分 …介護老人保健施設、通所リハビリ施設、介護予防通所リハビリ施設、短期入所療養介護、介護予防短期入所療養介護
- ・「津収益事業」拠点区分 …太陽光（津）

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
土地（基本）	92,060,000	0	0	92,060,000
建物（基本）	1,155,873,771	626,773,901	73,264,377	1,709,383,295
合計	1,247,933,771	626,773,901	73,264,377	1,801,443,295

※建物（基本）の当期増加額のうち616,459,901円は当会計年度において建物附属設備を建物として表示するとして変更に係るものである。

6. 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

7. 担保に供している資産

- ・担保に供されている資産は次のとおりである。

土地（基本財産） 92,060,000円

建物（基本財産） 1,709,383,295円

計 1,801,443,295円

・担保している債務の種類および金額は次のとおりである。

設備資金借入金 720,000,000円
設備資金借入金 595,000,000円
設備資金借入金 271,000,000円

計 1,586,000,000円

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			
土地（基本）	92,060,000	0	92,060,000
建物（基本）	1,807,222,433	97,839,138	1,709,383,295
小計	1,899,282,433	97,839,138	1,801,443,295
その他の固定資産			0
構築物	35,849,738	3,883,756	31,965,982
機械及び装置	25,403,210	2,597,094	22,806,116
車両及び運搬具	10,854,421	3,172,390	7,682,031
器具及び備品	103,607,726	23,617,567	79,990,159
権利	4,590,936	345,815	4,245,121
その他（リサイクル預託金）	43,660	0	43,660
小計	180,349,691	33,616,622	146,733,069
合計	2,079,632,124	131,455,760	1,948,176,364

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

※別紙参照

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

