

平成 27 年度 決算報告書

(第 2 期)

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 春喜会
特別養護老人ホーム せせらぎ
短期入所生活介護 せせらぎ

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	26,130,648	83,287,132	-57,156,484	流動負債	13,700,183	3,568,080	10,132,103
現金	452,736	9,328	443,408	未払金	8,923,083	3,462,095	5,460,988
千葉銀行	7,559,186	83,252,033	-75,692,847	1年以内返済予定設備資金借入金	1,186,812		1,186,812
房総信用組合	131,286	10,624	120,662	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,809,188		2,809,188
千葉興銀	63,803	15,147	48,656	1年以内返済予定リース債務	660,960		660,960
事業未収金	17,459,477		17,459,477	預り金	100,924	105,985	-5,061
前払費用	444,160		444,160	仮受金	19,216		19,216
仮払金	20,000		20,000	固定負債	572,468,735	200,000,000	372,468,735
固定資産	815,328,631	235,726,856	579,601,775	長期借入金	558,456,485	200,000,000	358,456,485
基本財産	769,042,557	441,930	768,600,627	長期運営資金借入金	10,548,515		10,548,515
土地	441,930	441,930		リース債務	2,313,360		2,313,360
建物	768,600,627		768,600,627	退職給付引当金	1,150,375		1,150,375
その他の固定資産	46,286,074	235,284,926	-188,998,852	負債の部合計	586,168,918	203,568,080	382,600,838
車輛運搬具	1,717,311		1,717,311				
器具及び備品	39,113,192		39,113,192	純 資 産 の 部			
建設仮勘定		235,184,926	-235,184,926	基本金	124,051,930	124,051,930	
有形リース資産	2,974,320		2,974,320	基本金	124,051,930	124,051,930	
ソフトウェア	1,230,876		1,230,876	国庫補助金等特別積立金	225,140,420		225,140,420
退職給付引当資産	1,150,375		1,150,375	国庫補助金等特別積立金	225,140,420		225,140,420
その他の固定資産	100,000	100,000		次期繰越活動増減差額	-93,901,989	-8,606,022	-85,295,967
				次期繰越活動増減差額	-93,901,989	-8,606,022	-85,295,967
				(うち当期活動増減差額)	-85,295,967	-8,606,022	-76,689,945
				純資産の部合計	255,290,361	115,445,908	139,844,453
資産の部合計	841,459,279	319,013,988	522,445,291	負債及び純資産の部合計	841,459,279	319,013,988	522,445,291

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

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

第1号の1様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入				
	寄附金収入		800,000	-800,000	
	介護保険事業収入	122,947,000	40,344,750	82,602,250	
	受取利息配当金収入		15,009	-15,009	
	その他の収入		395,320	-395,320	
	事業活動収入計(1)	122,947,000	41,555,079	81,391,921	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	60,406,000	58,582,385	1,823,615	
	事業費支出	28,794,000	10,365,733	18,428,267	
	事務費支出	4,096,000	17,374,539	-13,278,539	
	支払利息支出	5,179,000	3,046,399	2,132,601	
	事業活動支出計(2)	98,475,000	89,369,056	9,105,944	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	24,472,000	-47,813,977	72,285,977	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		230,107,600	-230,107,600	
	設備資金借入金収入		559,940,000	-559,940,000	
		施設整備等収入計(4)		790,047,600	-790,047,600
	支出				
設備資金借入金元金償還支出		200,296,703	-200,296,703		
固定資産取得支出		617,595,770	-617,595,770		
ファイナンス・リース債務の返済支出		330,480	-330,480		
	施設整備等支出計(5)		818,222,953	-818,222,953	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		-28,175,353	28,175,353	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		14,060,000	-14,060,000	
		その他の活動収入計(7)		14,060,000	-14,060,000
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,100,000	702,297	397,703	
	その他の活動支出計(8)	1,100,000	702,297	397,703	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-1,100,000	13,357,703	-14,457,703	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	23,372,000	-62,631,627	86,003,627	
	前期末支払資金残高(12)		79,719,052	-79,719,052	
	当期末支払資金残高(11) + (12)	23,372,000	17,087,425	6,284,575	

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

第1号の2様式

(単位: 円)

勘定科目		本部	特養	ショート	諸口	法人合計
事業活動による収支	収入					
	寄附金収入		800,000			800,000
	介護保険事業収入		40,344,750			40,344,750
	受取利息配当金収入		15,009			15,009
	その他の収入		395,320			395,320
	事業活動収入計(1)		41,555,079			41,555,079
支出	人件費支出		58,582,385			58,582,385
	事業費支出		10,365,733			10,365,733
	事務費支出		17,374,539			17,374,539
	支払利息支出		3,046,399			3,046,399
	事業活動支出計(2)		89,369,056			89,369,056
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)			-47,813,977			-47,813,977
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		218,422,264	11,685,336		230,107,600
	設備資金借入金収入		559,940,000			559,940,000
	施設整備等収入計(4)		778,362,264	11,685,336		790,047,600
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出		200,296,703			200,296,703
固定資産取得支出		617,595,770			617,595,770	
ファイナンス・リース債務の返済支出		330,480			330,480	
施設整備等支出計(5)			818,222,953			818,222,953
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)			-39,860,689	11,685,336		-28,175,353
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入		14,060,000			14,060,000
	その他の活動収入計(7)		14,060,000			14,060,000
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出		702,297			702,297
その他の活動支出計(8)			702,297			702,297
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)			13,357,703			13,357,703
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)			-74,316,963	11,685,336		-62,631,627
前期末支払資金残高(11)			79,719,052			79,719,052
当期末支払資金残高(10) + (11)			5,402,089	11,685,336		17,087,425

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

第2号の1様式
(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	寄附金収益	800,000	800,000	
		介護保険事業収益	40,344,750	40,344,750	
		サービス活動収益計(1)	41,144,750	41,144,750	
	費用	人件費	58,582,385	5,001,668	53,580,717
		事業費	35,048,875	188,801	34,860,074
		支払報酬料	17,374,539	1,647,131	15,727,408
		減価償却費	16,495,741		16,495,741
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,967,180		-4,967,180	
	サービス活動費用計(2)	122,534,360	6,837,600	115,696,760	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-81,389,610	-6,837,600	-74,552,010	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,009	10,427	4,582
		その他のサービス活動外収益	395,320		395,320
		サービス活動外収益計(4)	410,329	10,427	399,902
	費用	支払利息	3,046,399	1,778,849	1,267,550
		その他のサービス活動外費用	1,270,287		1,270,287
	サービス活動外費用計(5)	4,316,686	1,778,849	2,537,837	
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-3,906,357	-1,768,422	-2,137,935	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-85,295,967	-8,606,022	-76,689,945	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	230,107,600		230,107,600
		施設整備等寄附金収益		123,610,000	-123,610,000
		固定資産受贈額		441,930	-441,930
		特別収益計(8)	230,107,600	124,051,930	106,055,670
	費用	基本金組入額		124,051,930	-124,051,930
国庫補助金等特別積立金積立額		230,107,600		230,107,600	
	特別費用計(9)	230,107,600	124,051,930	106,055,670	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)				
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-85,295,967	-8,606,022	-76,689,945	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-8,606,022	-8,606,022	
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-93,901,989	-8,606,022	
		基本金取崩額(14)			
		基金取崩額(15)			
		その他の積立金取崩額(16)			
		その他の積立金積立額(17)			
		次期繰越活動増減差額(18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	-93,901,989	-8,606,022	-85,295,967

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

第2号の2様式

(単位: 円)

勘定科目			本部	特養	ショート	諸口	法人合計
サービス活動増減の部	収益	寄附金収益		800,000			800,000
		介護保険事業収益		40,344,750			40,344,750
		サービス活動収益計(1)		41,144,750			41,144,750
	費用	人件費		58,582,385			58,582,385
		事業費		35,048,875			35,048,875
		支払報酬料		17,374,539			17,374,539
		減価償却費		13,958,997	2,536,744		16,495,741
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,602,330	-364,850		-4,967,180
		サービス活動費用計(2)		120,362,466	2,171,894		122,534,360
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		-79,217,716	-2,171,894		-81,389,610
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		15,009			15,009
		その他のサービス活動外収益		395,320			395,320
		サービス活動外収益計(4)		410,329			410,329
	費用	支払利息		3,046,399			3,046,399
		その他のサービス活動外費用		1,270,287			1,270,287
		サービス活動外費用計(5)		4,316,686			4,316,686
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		-3,906,357			-3,906,357	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)		-83,124,073	-2,171,894		-85,295,967	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		218,422,264	11,685,336		230,107,600
		特別収益計(8)		218,422,264	11,685,336		230,107,600
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		218,422,264	11,685,336		230,107,600
		特別費用計(9)		218,422,264	11,685,336		230,107,600
	特別増減差額(10) = (8) - (9)						
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		-83,124,073	-2,171,894		-85,295,967	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		-8,606,022			-8,606,022
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		-91,730,095	-2,171,894		-93,901,989
		基本金取崩額(14)					
		基金取崩額(15)					
		その他の積立金取崩額(16)					
		その他の積立金積立額(17)					
		次期繰越活動増減差額(18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		-91,730,095	-2,171,894		-93,901,989

拠 点 区 分

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首繰越価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末繰越価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
建物(基)	0	0	782,189,308	208,000,000	13,588,681	3,613,500	0	0	768,600,627	204,386,500	13,588,681	3,613,500	782,189,308	208,000,000	
基本財産合計	0	0	782,189,308	208,000,000	13,588,681	3,613,500	0	0	768,600,627	204,386,500	13,588,681	3,613,500	782,189,308	208,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
車輦運搬具	0	0	1,982,557	0	265,246	0	0	0	1,717,311	0	265,246	0	1,982,557	0	
器具備品	0	0	41,424,526	22,107,600	2,311,334	1,353,680	0	0	39,113,192	20,753,920	2,311,334	1,353,680	41,424,526	22,107,600	
有形リース資産	0	0	3,304,800	0	330,480	0	0	0	2,974,320	0	330,480	0	3,304,800	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	46,711,883	22,107,600	2,907,060	1,353,680	0	0	43,804,823	20,753,920	2,907,060	1,353,680	46,711,883	22,107,600	
その他の固定資産計	0	0	46,711,883	22,107,600	2,907,060	1,353,680	0	0	43,804,823	20,753,920	2,907,060	1,353,680	46,711,883	22,107,600	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	828,901,191	230,107,600	16,495,741	4,967,180	0	0	812,405,450	225,140,420	16,495,741	4,967,180	828,901,191	230,107,600	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	0	0	828,901,191	230,107,600	16,495,741	4,967,180	0	0	812,405,450	225,140,420	16,495,741	4,967,180	828,901,191	230,107,600	

借入金明細書

(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 春喜会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	翌期期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	特別養護老人ホームやすらぎ	0	554,000,000	0	554,000,000 (0)		0.85	3,269,887		2045年	施設建設	土地建物	北山田724-1	769,042,557	
	千葉銀行	特別養護老人ホームやすらぎ	0	5,940,000	296,703	5,643,297 (1,186,812)		2.35	33,669		2020年	設備	土地建物	北山田724-1	769,042,557	
	千葉銀行	特別養護老人ホームやすらぎ	80,000,000		80,000,000	0			-110,273							
	房総信用組合	特別養護老人ホームやすらぎ	60,000,000		60,000,000	0			-120,986							
	千葉興銀	特別養護老人ホームやすらぎ	60,000,000		60,000,000	0			-105,205							
	計			200,000,000	559,940,000	200,296,703	559,643,297 (1,186,812)			2,937,092						
長期 運営 資金 借入金	千葉銀行	特別養護老人ホームやすらぎ		14,060,000	702,297	13,357,703 (2,809,188)		2.35	109,307		2020年	運営資金	土地建物	北山田724-1	769,042,557	
						(
						(
						(
	計		0	14,060,000	702,297	13,357,703 (2,809,188)			109,307							
短期 運営 資金 借入金																
	計															
合計			200,000,000	574,000,000	200,999,000	57,001,000 (3,996,000)			3,046,399							

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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 春喜会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					特別養護老人ホームせせらぎ		
法人の役職員	経常	4	80,000		80,000		
区分小計		4	80,000		80,000		
利用者の家族	経常	1	5,000		5,000		
区分小計		1	5,000		5,000		
取引業者	経常	23	400,000		400,000		
区分小計		23	400,000		400,000		
その他(社会福祉協議会)	経常	29	315,000		315,000		
区分小計		29	315,000		315,000		
合計		57	800,000		800,000		

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 春喜会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						特別養護老人ホームせせらぎ		
千葉県高齢者福祉施設協会	介護事業	8,942,400		8,942,400		8,942,400		
区分小計		8,942,400	0	8,942,400		8,942,400		
千葉県高齢者福祉施設協会	施設	208,000,000		208,000,000	208,000,000	208,000,000		
千葉県高齢者福祉施設協会			22,107,600	22,107,600	22,107,600	22,107,600		
区分小計		230,107,600	0	230,107,600	230,107,600	230,107,600		
区分小計								
合計		239,050,000	0	239,050,000	230,107,600	239,050,000		

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 春喜会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

平成28年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 春喜会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計			
長期	該当なし			
	小計			
	合計			

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計			
長期	該当なし			
	小計			
	合計			

基本金明細書

(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 春喜会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		特別養護老人ホームせせらぎ		
前年度末残高	124,051,930	124,051,930		
第一号基本金	124,051,930	124,051,930		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	124,051,930	124,051,930		
第一号基本金	124,051,930	124,051,930		
第二号基本金				
第三号基本金				

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 春喜会

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		特別養護老人ホームせせらぎ		
前期繰越額				0	0		
当期積立額	施設整備			208,000,000	208,000,000		
	施設整備			22,107,600	22,107,600		
	当期積立額合計			0	230,107,600	230,107,600	
当期取崩額	サービス活動費用の控 除項目として計上する 取崩額			4,967,180	4,967,180		
	特別費用の控除項目と して計上する取崩額						
	当期取崩額合計			4,967,180	4,967,180		
当期末残高				225,140,420	225,140,420		

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

積立金・積立資産明細書

(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 春喜会
 拠点区分 特別養護老人ホームせせらぎ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計					

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	0	1,150,375		1,150,375	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てている
計					

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(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 春喜会
 拠点区分 特別養護老人ホーム

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

平成 年 月 日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 春喜会
拠点区分 特別養護老人ホーム

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計			

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

財 産 目 録

平成28年 3月31日 現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金	452,736
千葉銀行	7,559,186
房総信用組合	131,286
千葉興銀	63,803
事業未収金	国保連、利用者
前払費用	17,459,477
仮払金	444,160
	入所者受診代
	20,000
流動資産合計	26,130,648
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	北山田724-1
	441,930
建物	北山田724-1
	768,600,627
基本財産合計	769,042,557
(2) その他の固定資産	
車両運搬具	キャラバン等
	1,717,311
器具及び備品	介護用ベッド等
	39,113,192
有形リース資産	電話交換設備
	2,974,320
ソフトウェア	
	1,230,876
退職給付引当資産	
	1,150,375
その他の固定資産	
	100,000
その他の固定資産合計	46,286,074
固定資産合計	815,328,631
資産合計	841,459,279
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	パラメディカル他
	8,923,083
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構、千葉銀行
	1,186,812
1年以内返済予定長期運営資金借入金	千葉銀行
	2,809,188
1年以内返済予定リース債務	電話交換機
	660,960
預り金	
	100,924
仮受金	利用者立替費用未払分
	19,216
流動負債合計	13,700,183
2. 固定負債	
長期設備資金借入金	福祉医療機構、千葉銀行
	558,456,485
長期運営資金借入金	千葉銀行
	10,548,515
リース債務	電話交換機
	2,313,360
退職給付引当金	
	1,150,375
固定負債合計	572,468,735
負債合計	586,168,918
差引純資産	255,290,361

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

該当事項はない

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに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) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－千葉県社会福祉事業共助会制度利用

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はない

4. 法人で採用する退職給付制度

千葉県社会福祉事業共助会制度利用

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。

(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) 収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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホームやすらぎ拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」

「ショート」

「本部」

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。

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	441,930	0	0	441,930
建物	0	782,189,308	16,495,741	768,600,627
合計	441,930	782,189,308	16,495,741	769,042,557

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

該当事項はない

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）	441,930円
建物（基本財産）	768,600,627円
計	769,042,557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）	573,001,000円
計	573,001,000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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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（基本財産）	782,189,308	13,588,681	768,600,627
車輛運搬具	1,982,557	265,246	1,717,311
器具備品	41,424,526	2,311,334	39,113,192
有形リース資産	3,304,800	330,480	2,974,320
合計	828,901,191	16,495,741	812,405,450

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当事項はない			
合計			

1 1. 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
該当事項はない			
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない

1 3. 重要な偶発債務

該当事項はない

1 4. 重要な後発事象

該当事項はない

1 5. 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

該当事項はない