

## 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
収 入	0165 介護保険事業収入	261,939,000	261,993,460	△54,460
	0166 施設介護料収入	177,746,000	178,279,964	△533,964
	0167 居宅介護料収入 (介護報酬収入)	47,556,000	47,700,802	△144,802
	0168 居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	3,870,000	3,925,673	△55,673
	0171 居宅介護支援介護料収入	2,200,000	2,082,950	117,050
	0172 利用者等利用料収入	27,467,000	27,089,471	377,529
	0173 その他の事業収入	3,100,000	2,914,600	185,400
	0200 受取利息配当金収入	9,000	4,873	4,127
	8541 受取利息配当金収入	9,000	4,873	4,127
	0201 その他の収入	88,000	38,872	49,128
	8612 利用者等外給食費収入	15,000	11,200	3,800
	8613 雑収入	73,000	27,672	45,328
	事業活動収入計(1)		262,036,000	262,037,205
事 業 活 動 に よ る 収 入 支 出	0129 人件費支出	166,718,000	164,505,557	2,212,443
	7111 役員報酬支出	530,000	545,000	△15,000
	7112 職員給料支出	111,120,000	111,111,267	8,733
	7113 職員賞与支出	6,510,000	6,318,800	191,200
	7114 非常勤職員給与支出	13,800,000	13,768,000	32,000
	7116 退職給付支出	224,000	223,500	500
	7117 法定福利費支出	14,000,000	12,960,205	1,039,795
	7118 職員諸手当支出	20,534,000	19,578,785	955,215
	0130 事業費支出	65,620,000	59,584,897	6,035,103
	7211 給食費支出	24,900,000	22,768,600	2,131,400
	7212 介護用品費支出	4,400,000	5,156,583	△756,583
	7215 保健衛生費支出	6,030,000	5,266,481	763,519
	7216 医療費支出	10,000	9,680	320
	7217 被服費支出	1,200,000	1,167,246	32,754
	7218 教養娯楽費支出	6,600,000	6,373,650	226,350
	7219 日用品費支出	2,000,000	2,119,707	△119,707
	7223 水道光熱費支出	10,250,000	8,257,452	1,992,548
	7224 燃料費支出	1,570,000	1,025,305	544,695
	7225 消耗器具備品費支出	3,100,000	3,078,538	21,462
	7227 賃借料支出	1,200,000	1,221,028	△21,028
	7228 教育指導費支出	600,000	534,390	65,610
	7231 葬祭費支出	180,000	140,000	40,000
	7232 車輛費支出	3,580,000	2,466,237	1,113,763
	0131 事務費支出	26,825,000	24,960,190	1,864,810
	7311 福利厚生費支出	3,000,000	2,937,414	62,586
	7313 旅費交通費支出	1,915,000	1,760,340	154,660
	7314 研修研究費支出	730,000	545,325	184,675
	7315 事務消耗品費支出	735,000	577,909	157,091
	7316 印刷製本費支出	1,350,000	1,210,088	139,912
	7317 水道光熱費支出	655,000	435,983	219,017
	7318 燃料費支出	490,000	157,072	332,928
	7319 修繕費支出	2,030,000	2,164,619	△134,619
	7321 通信運搬費支出	1,090,000	1,032,814	57,186
7322 会議費支出	207,000	290,380	△83,380	
7323 広報費支出	50,000	109,800	△59,800	
7324 業務委託費支出	1,700,000	1,647,570	52,430	
7325 手数料支出	618,000	534,794	83,206	
7326 保険料支出	2,645,000	2,727,048	△82,048	
7327 賃借料支出	850,000	885,057	△35,057	
7328 土地・建物賃借料支出	5,100,000	4,848,400	251,600	
7329 租税公課支出	865,000	494,120	370,880	
7331 保守料支出	300,000	234,810	65,190	
7332 渉外費支出	2,475,000	2,316,647	158,353	
7333 諸会費支出	20,000	50,000	△30,000	
0137 支払利息支出	450,000	394,451	55,549	

		勘定科目	予算	決算	差異
施設整備等による収支	収入	0205 寄附金収入	11,100,000	11,060,000	40,000
		8731 施設整備等寄附金収入	9,000,000	9,000,000	
		8741 その他の寄附金収入	2,100,000	2,060,000	40,000
		施設整備等収入計(4)	11,100,000	11,060,000	40,000
	支出	0144 固定資産取得支出	42,910,000	43,118,240	△208,240
		7524 器具及び備品取得支出	1,500,000	2,193,970	△693,970
7525 その他の取得支出		41,410,000	40,924,270	485,730	
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出		550,000	587,760	△37,760	
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出		550,000	587,760	△37,760	
	施設整備等支出計(5)	43,460,000	43,706,000	△246,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△32,360,000	△32,646,000	286,000	
その他の活動による収支	収入	0211 運営資金借入金収入	37,480,000	37,480,000	
		8821 建設資金借入金収入	37,480,000	37,480,000	
		0214 積立資産取崩収入	435,000		435,000
		8851 退職給付引当資産取崩収入	435,000		435,000
		0221 事業区分間繰入金収入	6,000,000	4,604,043	1,395,957
		8881 事業区分間繰入金収入	6,000,000	4,604,043	1,395,957
		0222 拠点区分間繰入金収入	25,500,000	20,128,966	5,371,034
		8882 拠点区分間繰入金収入	25,500,000	20,128,966	5,371,034
		0223 サービス区分間繰入金収入	9,500,000	10,071,258	△571,258
		8883 サービス区分間繰入金収入	9,500,000	10,071,258	△571,258
		その他の活動による収入計(7)	78,915,000	72,284,267	6,630,733
	支出	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	2,004,000	2,004,000	
		7611 長期運営資金借入金元金償還支出	2,004,000	2,004,000	
		0152 積立資産支出	435,000		435,000
		7641 退職給付引当資産支出	435,000		435,000
0159 事業区分間繰入金支出		6,000,000	4,604,043	1,395,957	
7671 事業区分間繰入金支出		6,000,000	4,604,043	1,395,957	
0160 拠点区分間繰入金支出		25,500,000	20,128,966	5,371,034	
7672 拠点区分間繰入金支出		25,500,000	20,128,966	5,371,034	
	その他の活動支出計(8)	43,439,000	36,808,267	6,630,733	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	35,476,000	35,476,000		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,539,000	15,422,110	△9,883,110	
	前期末支払資金残高(12)	53,282,000	53,282,265	△265	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	58,821,000	68,704,375	△9,883,375	

## 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
収 益	介護保険事業収益	261,993,460	237,573,772	24,419,688
	施設介護料収益	178,279,964	176,694,280	1,585,684
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	47,700,802	34,512,508	13,188,294
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,925,673	2,910,415	1,015,258
	居宅介護支援介護料収益	2,082,950	1,193,620	889,330
	利用者等利用料収益	27,089,471	21,329,989	5,759,482
	その他の事業収益	2,914,600	932,960	1,981,640
	サービス活動収益計(1)	261,993,460	237,573,772	24,419,688
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	164,505,557	162,611,297	1,894,260
	役員報酬	545,000	640,000	△95,000
	職員給料	111,113,693	111,444,975	△331,282
	職員諸手当	19,578,785	18,123,421	1,455,364
	職員賞与	6,318,800	7,994,909	△1,676,109
	非常勤職員給与	13,768,000	12,296,500	1,471,500
	退職給付費用	223,500	133,500	90,000
	法定福利費	12,957,779	11,977,992	979,787
	事業費	59,584,897	55,140,879	4,444,018
	給食費	22,768,600	20,374,696	2,393,904
	介護用品費	5,156,583	2,674,099	2,482,484
	保健衛生費	5,266,481	4,794,815	471,666
	医療費	9,680	1,750	7,930
	被服費	1,167,246	1,451,958	△284,712
	教養娯楽費	6,373,650	6,074,542	299,108
	日用品費	2,119,707	1,846,277	273,430
	水道光熱費	8,257,452	8,188,555	68,897
	燃料費	1,025,305	1,021,817	3,488
	消耗器具備品費	3,078,538	3,481,069	△402,531
	賃借料	1,221,028	664,592	556,436
	教育指導費	534,390	820,000	△285,610
	業務委託費		1,120,000	△1,120,000
	葬祭費	140,000	200,000	△60,000
	車輛費	2,466,237	2,426,709	39,528
	事務費	24,960,190	23,989,428	970,762
	福利厚生費	2,937,414	3,143,818	△206,404
	旅費交通費	1,760,340	1,754,370	5,970
	研修研究費	545,325	120,300	425,025
	事務消耗品費	577,909	1,470,083	△892,174
	印刷製本費	1,210,088	1,302,341	△92,253
	水道光熱費	435,983	663,137	△227,154
	燃料費	157,072	140,999	16,073
	修繕費	2,164,619	1,401,323	763,296
	通信運搬費	1,032,814	1,140,411	△107,597
	会議費	290,380	91,620	198,760
	広報費	109,800	5,000	104,800
	業務委託費	1,647,570	1,518,700	128,870
	手数料	528,994	717,450	△188,456
	保険料	2,727,048	2,098,798	628,250
	賃借料	885,057	983,006	△97,949
土地・建物賃借料	4,848,400	4,712,600	135,800	
租税公課	499,920	422,800	77,120	
保守料	234,810	663,067	△428,257	
渉外費	2,316,647	1,586,605	730,042	
諸会費	50,000	53,000	△3,000	
減価償却費	15,907,917	16,308,384	△400,467	
減価償却費	15,907,917	16,308,384	△400,467	
国庫補助金等特別積立金取崩額※	△2,288,517	△6,273,245	3,984,728	
国庫補助金等特別積立金取崩額※	△2,288,517	△6,273,245	3,984,728	

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減		
	退職給与引当金繰入	135,000	180,000	△45,000		
	サービス活動費用計(2)	262,805,044	251,956,743	10,848,301		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△811,584	△14,382,971	13,571,387		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		52,000	△52,000	
		借入金利息補助金収益		52,000	△52,000	
		受取利息配当金収益	4,873	4,891	△18	
		受取利息配当金収益	4,873	4,891	△18	
		その他のサービス活動外収益	38,872	63,060	△24,188	
		その他の活動外収益	11,200		11,200	
		雑収益	27,672	63,060	△35,388	
		サービス活動外収益計(4)	43,745	119,951	△76,206	
		費用	支払利息	394,451	178,366	216,085
			支払利息	394,451	178,366	216,085
サービス活動外費用計(5)	394,451		178,366	216,085		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△350,706	△58,415	△292,291		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,162,290	△14,441,386	13,279,096		
特別増減の部	収益	寄附金収益	11,060,000	2,535,000	8,525,000	
		施設整備等寄附金収益	9,000,000		9,000,000	
		その他の寄附金収益	2,060,000	2,535,000	△475,000	
		事業区分間繰入金収益	4,604,043	15,655,947	△11,051,904	
		事業区分間繰入金収益	4,604,043	15,655,947	△11,051,904	
		拠点区分間繰入金収益	20,128,966	21,980,392	△1,851,426	
		拠点区分間繰入金収益	20,128,966	21,980,392	△1,851,426	
		サービス区分間繰入金収益	10,978,157		10,978,157	
		サービス区分間繰入金収益	10,978,157		10,978,157	
		特別収益計(8)	46,771,166	40,171,339	6,599,827	
	費用	事業区分間繰入金費用	4,604,043	15,655,947	△11,051,904	
		事業区分間繰入金費用	4,604,043	15,655,947	△11,051,904	
		拠点区分間繰入金費用	20,128,966	21,980,392	△1,851,426	
		拠点区分間繰入金費用	20,128,966	21,980,392	△1,851,426	
		サービス区分間繰入金費用	10,978,157		10,978,157	
		サービス区分間繰入金費用	10,978,157		10,978,157	
		特別費用計(9)	35,711,166	37,636,339	△1,925,173	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,060,000	2,535,000	8,525,000		
繰越活動増減差額の部		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,897,710	△11,906,386	21,804,096	
		前期繰越活動増減差額(12)	64,156,387	76,062,773	△11,906,386	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	74,054,097	64,156,387	9,897,710	
		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)	74,054,097	64,156,387	9,897,710	

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	増減		負債の部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
現金	74,421,560	57,341,209	流動負債	43,197,185
預金	22,152,597	13,032,739	事業未払金	3,413,197
未収金	51,046,899	42,234,442	1年以内返済予定建設資金借入金	37,480,000
商品	1,030,830	1,933,608	職員預り金	2,303,988
金	191,234	140,420	固定負債	9,900,380
資産	476,553,032	449,342,709	長期運営資金借入金	7,662,000
産	376,477,588	386,049,719	リース債務	1,518,380
	190,400,000	190,400,000	退職給付引当金	720,000
	169,383,528	177,396,793	負債の部合計	53,097,565
	16,694,010	18,252,926		16,416,084
付属設備(基本財産)	100,075,494	63,292,990		
の固定資産	35,439,237	35,439,237	純資産の部	
	7,058,028	8,132,130	基本金	360,480,534
付属設備(固定資産)	82,260	105,944	基本金	360,480,534
運搬具	14,391,943	16,022,296	国庫補助金等特別積立金	63,342,396
及び備品	40,728,020	355,000	国庫補助金等特別積立金	63,342,396
仮勘定	591,626	866,243	次期繰越活動増減差額	74,054,097
トウェア	1,518,380	2,106,140	次期繰越活動増減差額	74,054,097
リース資産	266,000	266,000	(うち当期活動増減差額)	9,897,710
他の固定資産			純資産の部合計	497,877,027
部合計	550,974,592	506,683,918	負債及び純資産の部合計	506,683,918
				44,290,674

評価剥離の累計額 387,372,431円  
収不能引当金の額 0円



## 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) 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 定額法による
  - (3) 引当金の計上基準 退職給付引当金の計上額は、会計年度末において当法人が負担すべき所要額
3. 重要な会計方針の変更  
平成25年度より、社会福祉法人 新会計基準へ移行
4. 法人で採用する退職給付制度  
平成18年3月までの常勤職員は社会福祉施設職員退職手当共済法に基づき支給する  
平成18年4月以降の常勤職員は社会福祉法人龍美会 退職金支給規程に基づき支給する

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。

- (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) 拠点区分毎の資金収支計算書(第2号の4様式、第3号の4様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容 「法人本部」拠点区分(法人本部)  
「施設」拠点区分(介護老人福祉施設・短期入所生活介護・通所介護)  
「公益」拠点区分(居宅介護支援)

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 (基本財産)	190,400,000	0	0	190,400,000
建物 (基本財産)	177,396,793	0	8,013,265	169,383,528
建物附属設備 (基本財産)	18,252,926	0	1,558,916	16,694,010
合 計	386,049,719	0	9,572,181	376,477,538

(単位：円)



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  
国庫補助金等特別積立金2,288,517円を取り崩した。

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。  
(所在地) 該当なし  
(家屋番号) 該当なし

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。  
(種類) 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
土地 (その他の固定資産)	0	35,439,237
建物附属設備 (その他の固定資産)	24,813,269	7,058,028
車両運搬具 (その他の有形固定資産)	14,995,215	82,260
器具・備品 (その他の有形固定資産)	87,272,307	14,391,943
ソフトウェア (その他の無形固定資産)	1,117,459	591,626
無形リース資産 (その他の無形固定資産)	1,420,420	1,518,380
その他の資産 (電話加入権・建設仮勘定他)	0	40,994,020
合 計	129,618,670	100,075,494

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。  
該当なし

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。  
該当なし

1 2. 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。  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 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  
該当なし