

決 算 報 告 書

第 13 期

自 平成 28年 4月 1日
至 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 浩喜会

東茨城郡大洗町大貫町255番地の5

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	293,579,081	294,564,715	985,634
		借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	
		経常経費寄附金収入	255,000	385,000	130,000
		受取利息配当金収入	1,072	1,276	204
		その他の収入	3,730,556	4,001,634	271,078
		事業活動収入計(1)	299,565,709	300,952,625	1,386,916
	支出	人件費支出	198,904,967	199,322,337	-417,370
		事業費支出	42,056,041	42,560,287	-504,246
		事務費支出	37,791,402	37,439,825	351,577
		支払利息支出	4,025,600	4,025,600	
		その他の支出	3,209,932	3,175,740	34,192
事業活動支出計(2)		285,987,942	286,523,789	-535,847	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,577,767	14,428,836	851,069	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	
		施設整備等収入計(4)	500,000	500,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	23,680,000	23,680,000	
		固定資産取得支出	27,259,200	27,259,200	
		施設整備等支出計(5)	50,939,200	50,939,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-50,439,200	-50,439,200		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)			
		その他の活動支出計(8)			
	支出	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
		予備費支出(10)			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-36,861,433	-36,010,364	851,069	
前期末支払資金残高(12)		129,374,275	129,374,275		
当期末支払資金残高(11)+(12)		92,512,842	93,363,911	851,069	

拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動	介護保険事業収入	293,579,081	294,564,715	985,634
	施設介護料収入	163,313,982	163,179,811	-134,171
	介護報酬収入	146,138,815	145,972,046	-166,769
	利用者負担金収入(一般)	17,175,167	17,207,765	32,598
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	42,906,816	43,697,762	790,946
	介護報酬収入	39,686,537	40,271,764	585,227
	介護予防報酬収入	3,220,279	3,425,998	205,719
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,558,140	5,715,652	157,512
	介護負担金収入(公費)		550,798	550,798
	介護負担金収入(一般)	5,154,961	4,781,225	-373,736
	介護予防負担金収入(一般)	403,179	383,629	-19,550
	居宅介護支援介護料収入	2,801,145	2,798,454	-2,691
	居宅介護支援介護料収入	2,801,145	2,798,454	-2,691
	利用者等利用料収入	75,748,002	76,064,416	316,414
	施設サービス利用料収入	4,812,772	4,982,112	169,340
	居宅介護サービス利用料収入	1,269,753	974,927	-294,826
	食費収入(公費)	14,611,418	12,895,900	-1,715,518
	食費収入(一般)	14,611,419	16,254,517	1,643,098
	居住費収入(公費)	20,221,320	13,994,120	-6,227,200
	居住費収入(一般)	20,221,320	26,962,840	6,741,520
	その他の事業収入	3,250,996	3,108,620	-142,376
	受託事業収入	3,250,996	3,108,620	-142,376
	借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	
	借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	
	経常経費寄附金収入	255,000	385,000	130,000
	経常経費寄附金収入	255,000	385,000	130,000
	受取利息配当金収入	1,072	1,276	204
受取利息配当金収入	1,072	1,276	204	
その他の収入	3,730,556	4,001,634	271,078	
受入研修費収入		60,000	60,000	
利用者等外給食費収入	3,162,320	3,131,720	-30,600	
雑収入	568,236	809,914	241,678	
事業活動収入計(1)	299,565,709	300,952,625	1,386,916	
事業活動	人件費支出	198,904,967	199,322,337	-417,370
	職員給料支出	119,647,797	119,573,410	74,387
	職員賞与支出	20,425,000	20,425,000	
	非常勤職員給与支出	31,482,700	31,706,539	-223,839
	派遣職員費支出	935,214	935,214	
	退職給付支出	2,343,056	2,343,056	
	法定福利費支出	24,071,200	24,339,118	-267,918
	事業費支出	42,056,041	42,560,287	-504,246
	給食費支出	15,542,923	15,488,069	54,854
	介護用品費支出	3,695,998	3,734,490	-38,492
	保健衛生費支出	2,105,167	2,054,113	51,054
	教養娯楽費支出	3,022,269	3,064,194	-41,925
	日用品費支出	134,914	177,197	-42,283
	水道光熱費支出	11,461,500	11,983,469	-521,969
	燃料費支出	391,290	419,850	-28,560
	消耗器具備品費支出	4,443,298	4,204,054	239,244
	車両費支出	1,258,682	1,434,851	-176,169
事務費支出	37,791,402	37,439,825	351,577	
福利厚生費支出	1,885,640	2,012,349	-126,709	

拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異
収 支	出	旅費交通費支出	189,580	194,880	-5,300
		研修研究費支出	242,117	249,105	-6,988
		事務消耗品費支出	116,336	125,708	-9,372
		印刷製本費支出	84,360	91,584	-7,224
		修繕費支出	951,562	1,015,114	-63,552
		通信運搬費支出	750,518	758,873	-8,355
		会議費支出	22,668	18,649	4,019
		広報費支出	57,280	17,280	40,000
		業務委託費支出	22,907,383	22,981,080	-73,697
		手数料支出	348,364	348,364	
		保険料支出	663,180	643,180	20,000
		賃借料支出	4,542,718	4,710,226	-167,508
		租税公課支出	582,800	182,800	400,000
		保守料支出	3,758,499	3,431,517	326,982
		渉外費支出	275,147	255,866	19,281
		諸会費支出	195,000	190,000	5,000
		雑支出	218,250	213,250	5,000
		支払利息支出	4,025,600	4,025,600	
		支払利息支出	4,025,600	4,025,600	
		その他の支出	3,209,932	3,175,740	34,192
	利用者等外給食費支出	3,209,932	3,175,740	34,192	
	事業活動支出計(2)	285,987,942	286,523,789	-535,847	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,577,767	14,428,836	851,069	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	
		施設整備等補助金収入	500,000	500,000	
		施設整備等収入計(4)	500,000	500,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	23,680,000	23,680,000	
		設備資金借入金元金償還支出	23,680,000	23,680,000	
		固定資産取得支出	27,259,200	27,259,200	
		土地取得支出	26,000,000	26,000,000	
	器具及び備品取得支出	1,259,200	1,259,200		
	施設整備等支出計(5)	50,939,200	50,939,200		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-50,439,200	-50,439,200		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)			
	支出	その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-36,861,433	-36,010,364	851,069	
	前期末支払資金残高(12)	129,374,275	129,374,275		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	92,512,842	93,363,911	851,069	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(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	介護保険事業収益	294,564,715	302,831,529	-8,266,814
		経常経費寄附金収益	385,000	10,000	375,000
		サービス活動収益計(1)	294,949,715	302,841,529	-7,891,814
	費用	人件費	199,322,337	197,255,365	2,066,972
		事業費	42,560,287	43,789,758	-1,229,471
		事務費	37,439,825	41,375,712	-3,935,887
		減価償却費	27,171,840	26,985,312	186,528
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,600,477	-8,593,519	-6,958
		サービス活動費用計(2)	297,893,812	300,812,628	-2,918,816
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-2,944,097	2,028,901	-4,972,998
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,000,000	2,200,000	-200,000
		受取利息配当金収益	1,276	18,425	-17,149
		その他のサービス活動外収益	4,001,634	8,267,990	-4,266,356
		サービス活動外収益計(4)	6,002,910	10,486,415	-4,483,505
	費用	支払利息	4,025,600	4,428,160	-402,560
		その他のサービス活動外費用	3,175,740	2,792,124	383,616
		サービス活動外費用計(5)	7,201,340	7,220,284	-18,944
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,198,430	3,266,131	-4,464,561	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-4,142,527	5,295,032	-9,437,559	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	500,000		500,000
		特別収益計(8)	500,000		500,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	500,000		500,000
		特別費用計(9)	500,000		500,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,142,527	5,295,032	-9,437,559	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		135,122,671	129,827,639	5,295,032
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		130,980,144	135,122,671	-4,142,527
	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)		130,980,144	135,122,671	-4,142,527

拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ イ ビ ス 活 動 の	介護保険事業収益	294,564,715	302,831,529	-8,266,814
	施設介護料収益	163,179,811	163,465,679	-285,868
	介護報酬収益	145,972,046	146,857,791	-885,745
	利用者負担金収益(公費)		264	-264
	利用者負担金収益(一般)	17,207,765	16,607,624	600,141
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	43,697,762	48,472,578	-4,774,816
	介護報酬収益	40,271,764	43,861,732	-3,589,968
	介護予防報酬収益	3,425,998	4,610,846	-1,184,848
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,715,652	5,626,509	89,143
	介護負担金収益(公費)	550,798	65,320	485,478
	介護負担金収益(一般)	4,781,225	5,049,221	-267,996
	介護予防負担金収益(一般)	383,629	511,968	-128,339
	居宅介護支援介護料収益	2,798,454	3,451,904	-653,450
	居宅介護支援介護料収益	2,798,454	3,451,904	-653,450
	利用者等利用料収益	76,064,416	78,253,895	-2,189,479
	施設サービス利用料収益	4,982,112	5,205,245	-223,133
	居宅介護サービス利用料収益	974,927	956,230	18,697
	食費収益(公費)	12,895,900	15,124,360	-2,228,460
	食費収益(一般)	16,254,517	14,973,400	1,281,117
	居住費収益(公費)	13,994,120	17,298,440	-3,304,320
	居住費収益(一般)	26,962,840	24,696,220	2,266,620
	その他の事業収益	3,108,620	3,560,964	-452,344
	受託事業収益	3,108,620	3,560,964	-452,344
	経常経費寄附金収益	385,000	10,000	375,000
経常経費寄附金収益	385,000	10,000	375,000	
サービス活動収益計(1)	294,949,715	302,841,529	-7,891,814	
活 動 の	人件費	199,322,337	197,255,365	2,066,972
	職員給料	119,573,410	115,066,708	4,506,702
	職員賞与	20,425,000	20,310,000	115,000
	非常勤職員給与	31,706,539	35,978,387	-4,271,848
	派遣職員費	935,214	250,965	684,249
	退職給付費用	2,343,056	2,433,056	-90,000
	法定福利費	24,339,118	23,216,249	1,122,869
	事業費	42,560,287	43,789,758	-1,229,471
	給食費	15,488,069	16,028,947	-540,878
	介護用品費	3,734,490	3,708,198	26,292
	医薬品費		3,240	-3,240
	保健衛生費	2,054,113	1,934,358	119,755
	教養娯楽費	3,064,194	3,164,714	-100,520
	日用品費	177,197	122,615	54,582
	水道光熱費	11,983,469	12,749,368	-765,899
	燃料費	419,850	488,160	-68,310
	消耗器具備品費	4,204,054	3,974,706	229,348
	車輛費	1,434,851	1,615,452	-180,601
	事務費	37,439,825	41,375,712	-3,935,887
	福利厚生費	2,012,349	2,054,501	-42,152
	旅費交通費	194,880	186,230	8,650
	研修研究費	249,105	1,260,497	-1,011,392
	事務消耗品費	125,708	76,656	49,052
	印刷製本費	91,584	22,248	69,336
修繕費	1,015,114	862,366	152,748	
通信運搬費	758,873	794,776	-35,903	
会議費	18,649	21,879	-3,230	

拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
部	用	広報費	17,280	76,700	-59,420
		業務委託費	22,981,080	23,167,320	-186,240
		手数料	348,364		348,364
		保険料	643,180	780,160	-136,980
		賃借料	4,710,226	6,641,331	-1,931,105
		租税公課	182,800	473,200	-290,400
		保守料	3,431,517	3,794,930	-363,413
		渉外費	255,866	484,667	-228,801
		諸会費	190,000	168,760	21,240
		雑費	213,250	509,491	-296,241
		減価償却費	27,171,840	26,985,312	186,528
		減価償却費	27,171,840	26,985,312	186,528
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,600,477	-8,593,519	-6,958
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,600,477	-8,593,519	-6,958
			サービス活動費用計(2)	297,893,812	300,812,628
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,944,097	2,028,901	-4,972,998	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	2,000,000	2,200,000	-200,000
		借入金利息補助金収益	2,000,000	2,200,000	-200,000
		受取利息配当金収益	1,276	18,425	-17,149
		受取利息配当金収益	1,276	18,425	-17,149
		その他のサービス活動外収益	4,001,634	8,267,990	-4,266,356
	益	受入研修費収益	60,000		60,000
		利用者等外給食収益	3,131,720	3,127,700	4,020
		雑収益	809,914	5,140,290	-4,330,376
		サービス活動外収益計(4)	6,002,910	10,486,415	-4,483,505
	費	支払利息	4,025,600	4,428,160	-402,560
		支払利息	4,025,600	4,428,160	-402,560
その他のサービス活動外費用		3,175,740	2,792,124	383,616	
利用者等外給食費		3,175,740	2,792,124	383,616	
サービス活動外費用計(5)		7,201,340	7,220,284	-18,944	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,198,430	3,266,131	-4,464,561	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,142,527	5,295,032	-9,437,559	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	500,000		500,000
		施設整備等補助金収益	500,000		500,000
		特別収益計(8)	500,000		500,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	500,000		500,000
国庫補助金等特別積立金積立額		500,000		500,000	
	特別費用計(9)	500,000		500,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,142,527	5,295,032	-9,437,559	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	135,122,671	129,827,639	5,295,032
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	130,980,144	135,122,671	-4,142,527
		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)	130,980,144	135,122,671	-4,142,527

計算書類に対する注記

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

有価証券は保有しておりません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利（非償却資産除く）並びにソフトウェア — 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

平成26年4月1日以降に締結し、かつ、リース料総額が300万円超の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、残存価格を零とし、リース期間を耐用年数として定額法により償却する。平成26年3月31までに締結した所有権移転外ファイナンス・リース取引およびオペレーティング・リース取引（再リース料含む）については、従来の賃貸借処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び中小企業退職金共済制度によっているため（確定拠出型退職給付費用）、退職給付引当金は計上しておりません。

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び中小企業退職金共済制度を採用。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、事業区分が1つのみなので、上記の内訳表の作成は省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

社会福祉事業を営む拠点が1拠点のみなので、上記の内訳表の作成は省略している。

(4) 公益・収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では公益・収益事業を行っていないため、上記の内訳表の作成は省略している。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・うみべの家拠点（社会福祉事業）
- 「特別養護老人ホーム うみべの家」 「短期入所生活介護事業所 うみべの家」
- 「デイサービスセンター なぎさ」 「居宅介護支援事業所 うみべの家」 「本部」

(6) 拠点区分で作成する注記について

拠点が1つの法人であるため、拠点区分の注記の作成は省略している。

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。

(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	100,055,246	0	0	100,055,246
建物（基本財産 帳簿価額）	435,615,869	0	22,115,617	413,500,252
合 計	535,671,115	0	22,115,617	513,555,498

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし。

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 期末帳簿価額）	100,055,246円
建物（基本財産 期末帳簿価額）	413,500,252円
計	513,555,498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）	213,120,000円
計	213,120,000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

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（基本財産）	100,055,246	0	100,055,246
建物（基本財産）	665,602,294	252,102,042	413,500,252
土地	39,033,198	0	39,033,198
建物	15,057,420	8,395,136	6,662,284
構築物	25,948,054	16,609,309	9,338,745
車両運搬具	11,376,071	11,096,116	279,955
器具及び備品	44,762,486	37,553,980	7,208,506
権利・ソフトウェア	2,316,620	1,973,761	342,859
合 計	904,151,389	327,730,344	576,421,045

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。

(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	44,954,737	0	44,954,737
未収補助金	500,000	0	500,000
合 計	45,454,737	0	45,454,737

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

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
該当なし。			
合 計			

12. 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。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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ために必要な事項

該当なし。

