法人単位資金収支計算書

（平成28年 4月 1日～平成29年 3月31日）

平成28年度　社会福祉法人　芸北福祉会 全事業区分
拠点区分：全拠点
ｻｰﾋﾞｽ区分：全ｻｰﾋﾞｽ区分　　（単位：円）　第１号第１様式

勘　定　科　目	予算	決算	差異
【事業活動による収支】			
介護保険事業収入	671,600,000	673,639,657	△2,039,657
障害福祉サービス等事業収入	1,500,000	1,681,823	△181,823
公益事業収入	450,000	409,502	40,498
不動産賃貸収入	1,200,000	1,090,000	110,000
経常経費寄附金収入	2,750,000	4,388,276	△1,638,276
受取利息配当金収入	650,000	802,392	△152,392
その他の収入	180,000	1,067,405	△887,405
事業活動収入計（１）	678,330,000	683,079,055	△4,749,055
人件費支出	471,725,000	449,053,289	22,671,711
事業費支出	100,650,000	91,392,218	9,257,782
事務費支出	47,096,000	43,586,899	3,509,101
利用者負担軽減額	3,000,000	267,464	2,732,536
支払利息支出	720,000	716,112	3,888
その他の支出	9,000	28,392	△19,392
事業活動支出計（2）	623,200,000	585,044,374	38,155,626
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,130,000	98,034,681	△42,904,681
【施設整備等による収支】			
施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等収入計（4）	3,000,000	3,000,000	0
設備資金借入金元金償還支出	29,400,000	29,304,000	96,000
固定資産取得支出	43,580,000	41,465,282	2,114,718
ﾌｧｲﾅﾝｽ・ﾘｰｽ債務の返済支出	1,030,000	1,020,852	9,148
施設整備等支出計（5）	74,010,000	71,790,134	2,219,866
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△71,010,000	△68,790,134	△2,219,866
【その他の活動による収支】			
積立資産取崩収入	30,000,000	30,286,000	△286,000
事業区分間繰入金収入	0	1,090,000	△1,090,000
サービス区分間繰入金収入	71,494,000	65,424,793	6,069,207
その他の活動収入計（7）	101,494,000	96,800,793	4,693,207
積立資産支出	2,080,000	66,740,200	△64,660,200
事業区分間繰入金支出	1,050,000	1,090,000	△40,000
サービス区分間繰入金支出	71,494,000	65,424,793	6,069,207
その他の活動支出計（8）	74,624,000	133,254,993	△58,630,993
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,870,000	△36,454,200	63,324,200
予備費支出（10）	0	0	0
当期資金収支差額合計（11）=3+6+9-10	10,990,000	△7,209,653	18,199,653
前期末支払資金残高（12）	0	167,757,039	△167,757,039
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,990,000	160,547,386	△149,557,386

法人単位事業活動計算書

（平成28年 4月 1日～平成29年 3月31日）

平成28年度　社会福祉法人　芸北福祉会 全事業区分
拠点区分：全拠点
ｻｰﾋﾞｽ区分：全ｻｰﾋﾞｽ区分　　（単位：円）　第２号第１様式

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
【サービス活動増減の部】			
介護保険事業収益	673,639,657	671,750,029	1,889,628
障害福祉サービス等事業収益	1,681,823	1,680,802	1,021
公益事業収益	409,502	391,740	17,762
不動産賃貸収益	1,090,000	0	1,090,000
経常経費寄附金収益	4,388,276	2,956,000	1,432,276
その他の収益	0	467,500	△467,500
サービス活動収益計（１）	681,209,258	677,246,071	3,963,187
人件費	449,810,117	441,998,909	7,811,208
事業費	91,392,218	97,152,322	△5,760,104
事務費	43,586,899	39,897,298	3,689,601
利用者負担軽減額	267,464	267,552	△88
減価償却費	83,976,624	84,071,582	△94,958
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,479,738	△13,692,430	212,692
その他の費用	25,800	301,500	△275,700
サービス活動費用計（2）	655,579,384	649,996,733	5,582,651
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,629,874	27,249,338	△1,619,464
【サービス活動外増減の部】			
受取利息配当金収益	802,392	458,131	344,261
その他のサービス活動外収益	1,067,405	6,453,640	△5,386,235
サービス活動外収益計（4）	1,869,797	6,911,771	△5,041,974
支払利息	716,112	760,068	△43,956
その他のサービス活動外費用	2,592	0	2,592
サービス活動外費用計（5）	718,704	760,068	△41,364
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,151,093	6,151,703	△5,000,610
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,780,967	33,401,041	△6,620,074
【特別増減の部】			
施設整備等補助金収益	3,000,000	0	3,000,000
事業区分間繰入金収益	1,090,000	0	1,090,000
サービス区分間繰入金収益	65,424,793	93,068,294	△27,643,501
特別収益計（8）	69,514,793	93,068,294	△23,553,501
固定資産売却損・処分損	111,371	1	111,370
国庫補助金等特別積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
事業区分間繰入金費用	1,090,000	0	1,090,000
サービス区分間繰入金費用	65,424,793	93,068,294	△27,643,501
その他の特別損失	0	137,397	△137,397
特別費用計（9）	69,626,164	93,205,692	△23,579,528
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△111,371	△137,398	26,027
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）	26,669,596	33,263,643	△6,594,047
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額（12）	775,986,056	807,722,413	△31,736,357
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	802,655,652	840,986,056	△38,330,404
基本金取崩額（14）	0	0	0
その他の積立金取崩額（15）	30,000,000	0	30,000,000
その他の積立金積立額（16）	65,000,000	65,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	767,655,652	775,986,056	△8,330,404

法人単位貸借対照表

（平成29年 3月31日 現在）

平成28年度　社会福祉法人　芸北福祉会 全事業区分
拠点区分：全拠点
ｻｰﾋﾞｽ区分：全ｻｰﾋﾞｽ区分　　（単位：円）　第３号第１様式

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】			
流動資産	186,531,062	190,553,140	△4,022,078
現金	238,463	0	238,463
預金	83,937,208	87,639,796	△3,702,588
事業未収金	99,305,391	102,713,344	△3,407,953
未収補助金	3,000,000	0	3,000,000
立替金	50,000	200,000	△150,000
固定資産			
基本財産	1,331,146,532	1,369,032,162	△37,885,630
土地	50,328,123	50,328,123	0
建物	1,280,818,409	1,318,704,039	△37,885,630
その他の固定資産	542,477,929	510,551,812	31,926,117
土地	728,241	728,241	0
建物	8,931,690	9,285,926	△354,236
構築物	64,785,376	70,681,815	△5,896,439
車輌運搬具	693,488	1,020,506	△327,018
器具及び備品	39,192,504	35,904,714	3,287,790
権利	50,300	50,300	0
ソフトウェア	964,890	1,301,202	△336,312
無形ﾘｰｽ資産	425,355	1,446,207	△1,020,852
退職給付引当資産	18,586,500	16,923,300	1,663,200
減価償却特別積立資産	406,963,598	371,963,598	35,000,000
その他の固定資産	1,155,987	1,246,003	△90,016
固定資産合計	1,873,624,461	1,879,583,974	△5,959,513
資産の部合計	2,060,155,523	2,070,137,114	△9,981,591
【負債の部】			
流動負債	75,293,905	43,074,347	32,219,558
事業未払金	24,655,411	21,187,490	3,467,921
1年以内返済予定設備資金借入金	29,304,000	0	29,304,000
1年以内返済予定ﾘｰｽ債務	425,355	0	425,355
職員預り金	1,328,265	1,232,861	95,404
前受金	0	345,750	△345,750
仮受金	0	30,000	△30,000
賞与引当金	19,580,874	20,278,246	△697,372
固定負債	450,820,500	509,211,507	△58,391,007
設備資金借入金	432,234,000	490,842,000	△58,608,000
ﾘｰｽ債務	0	1,446,207	△1,446,207
退職給付引当金	18,586,500	16,923,300	1,663,200
負債の部合計	526,114,405	552,285,854	△26,171,449
【純資産の部】			
基本金	6,477,041	6,477,041	0
第一号基本金	6,477,041	6,477,041	0
国庫補助金等特別積立金	352,944,827	363,424,565	△10,479,738
その他の積立金	406,963,598	371,963,598	35,000,000
減価償却特別積立金	406,963,598	371,963,598	35,000,000
次期繰越活動増減差額	767,655,652	775,986,056	△8,330,404
うち当期活動増減差額	26,669,596	33,263,643	△6,594,047
純資産の部合計	1,534,041,118	1,517,851,260	16,189,858
負債及び純資産の部合計	2,060,155,523	2,070,137,114	△9,981,591

別紙4

財　産　目　録

平成28年度 社会福祉事業　　平成29年 3月31日 現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金						238,463
預金						83,937,208
事業未収金						99,305,391
未収補助金						3,000,000
立替金						50,000
流動資産合計						186,531,062
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						50,328,123
建物						1,280,818,409
基本財産合計						1,331,146,532
(2) その他の固定資産						
土地						728,241
建物						8,931,690
構築物						64,785,376
車輌運搬具						693,488
器具及び備品						39,192,504
権利						50,300
ソフトウェア						964,890
無形リース資産						425,355
退職給付引当資産						18,586,500
減価償却特別積立資産						406,963,598
その他の固定資産						1,155,987
その他の固定資産合計						542,477,929
固定資産合計						1,873,624,461
資産合計						2,060,155,523
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						24,655,411
1年以内返済予定設備資金借入金						29,304,000
1年以内返済予定リース債務						425,355
職員預り金						1,328,265
賞与引当金						19,580,874
流動負債合計						75,293,905
2 固定負債						
設備資金借入金						432,234,000
退職給付引当金						18,586,500
固定負債合計						450,820,500
負債合計						526,114,405
差引純資産						1,534,041,118

監　査　結　果　報　告　書

平成２９年　５月１５日

社会福祉法人　芸北福祉会

理事長　　中　本　正　廣　　様

社会福祉法第４０条及び関係法令に基づき実施した平成２８年度決算監査結果について、次のとおり報告します。

監　事　藤本忠則　㊞

監　事　河田史朗　㊞

監　査　日　時	平成２９年５月１５日（月）午前９時～午後２時
監　査　場　所	寿光園　居宅相談室
監査実施内容	別紙１・２のとおり

監査結果

監事の意見

（１）　事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。

（２）　財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当会の財産を正しく示し、不正の点はないと認めます。

（３）　貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。

（４）　資金収支計算書及び事業活動収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。

指摘事項

支出額が予算額以内の科目においても、予算額と決算額の数値に大きな差異が予測される場合は、事前に予算を補正すること。

別紙1

監査項目と監査結果(法人本部用)

監査項目	適	否	否の内容(改善要点)
定　　款	○		
役　　員	○		
理 事 会	○		
事業計画	○		
当初・補正予算	○		
事業報告	○		
決　　算	○		
会計処理	○		
資産管理	○		
借入金償還	○		
職員採用	○		
職員退職	○		
寄 付 金	○		
そ の 他	○		

別紙2

監査項目と監査結果(社会福祉事業用)

監査項目	適	否	否の内容(改善要点)
就業規則	○		
給与規則	○		
その他諸規程	○		
事業計画	○		
当初・補正予算	○		
事業報告	○		
決算	○		
会計処理	○		
資産管理	○		
災害事故防止	○		
入所者処遇	○		
所持金管理	○		
遺留金品引継	○		
寄付金	○		
その他	○		