

平成29年度

財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

〒086-1823
北海道目梨郡羅臼町栄町100番地60

社会福祉法人 優秋会
(法人番号: 7462505000240)

理事長 走上 好秋

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(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	115,625,000	125,138,400	△ 9,513,400	
	老人福祉事業収入	90,000	1,003,392	△ 913,392	
	経常経費寄附金収入	0	140,000	△ 140,000	
	受取利息配当金収入	1,000	35	965	
	その他の収入	0	45,300	△ 45,300	
	事業活動収入計 (1)	115,716,000	126,327,127	△ 10,611,127	
	支出				
	人件費支出	79,772,000	90,094,675	△ 10,322,675	
	事業費支出	18,425,000	19,916,079	△ 1,491,079	
事務費支出	10,292,000	11,126,977	△ 834,977		
利用者負担軽減額	0	2,684,811	△ 2,684,811		
支払利息支出	1,167,000	1,144,696	22,304		
その他の支出	0	2,007	△ 2,007		
事業活動支出計 (2)	109,656,000	124,969,245	△ 15,313,245		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,060,000	1,357,882	4,702,118		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,400,000	2,400,000	0	
施設整備等支出計 (5)	2,400,000	2,400,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,400,000	△ 2,400,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
	その他の活動による収入	0	4,471,705	△ 4,471,705	
	その他の活動収入計 (7)	0	9,471,705	△ 9,471,705	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,088,000	2,069,000	19,000	
その他の活動による支出	744,000	2,794,000	△ 2,050,000		
その他の活動支出計 (8)	2,832,000	4,863,000	△ 2,031,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,832,000	4,608,705	△ 7,440,705		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	828,000	3,566,587	△ 2,738,587		
前期末支払資金残高 (12)	22,806,563	15,744,155	7,062,408		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,634,563	19,310,742	4,323,821		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(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	収益			
	介護保険事業収益	125,138,400	119,404,596	5,733,804
	老人福祉事業収益	1,003,392	1,110,624	△ 107,232
	経常経費寄附金収益	140,000	98,000	42,000
	サービス活動収益計(1)	126,281,792	120,613,220	5,668,572
	費用			
	人件費	90,094,675	80,296,626	9,798,049
	事業費	19,916,079	22,576,481	△ 2,660,402
	事務費	11,126,977	10,162,243	964,734
	利用者負担軽減額	2,684,811	2,732,157	△ 47,346
減価償却費	11,320,395	11,574,631	△ 254,236	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,063,249	△ 7,063,249	△ 0	
サービス活動費用計(2)	128,079,688	120,278,889	7,800,799	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,797,896	334,331	△ 2,132,227	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	35	54	△ 19
	その他のサービス活動外収益	45,300	50,750	△ 5,450
	サービス活動外収益計(4)	45,335	50,804	△ 5,469
	費用			
	支払利息	1,144,696	954,901	189,795
	その他のサービス活動外費用	2,007	64,261	△ 62,254
	サービス活動外費用計(5)	1,146,703	1,019,162	127,541
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,101,368	△ 968,358	△ 133,010
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,899,264	△ 634,027	△ 2,265,237
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	88,262	△ 88,262
特別費用計(9)	0	88,262	△ 88,262	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 88,262	88,262	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,899,264	△ 722,289	△ 2,176,975	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 21,755,453	△ 21,033,164	△ 722,289
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 24,654,717	△ 21,755,453	△ 2,899,264
	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)	△ 24,654,717	△ 21,755,453	△ 2,899,264

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成 30年 3月 31日 現在

(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	28,693,485	32,361,147	△ 3,667,662	流動負債	15,149,743	21,104,992
現金預金	9,657,783	14,253,397	△ 4,595,614	事業未払金	3,069,436	1,970,733
事業未収金	18,957,828	18,072,947	884,881	役員等短期借入金	0	9,405,560
立替金	68,622	12,713	55,909	1年以内返済予定設備資金借入金	2,400,000	2,400,000
前払金	9,252	7,356	1,896	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,367,000	2,088,000
前払費用	0	14,734	△ 14,734	未払費用	6,313,307	5,240,699
固定資産	192,475,775	203,862,315	△ 11,386,540	固定負債	65,799,560	64,936,000
基本財産	184,177,578	190,915,782	△ 6,738,204	設備資金借入金	43,000,000	45,400,000
建物	184,177,578	190,915,782	△ 6,738,204	長期運営資金借入金	20,444,000	18,792,000
その他の固定資産	8,298,197	12,946,533	△ 4,648,336	役員等長期借入金	2,355,560	0
建物	6,389,688	8,056,563	△ 1,666,875	長期未払金	0	744,000
機械及び装置	118,675	164,612	△ 45,937	負債の部合計	80,949,303	86,040,992
車輛運搬具	1,060,440	2,255,249	△ 1,194,809	純資産の部		
器具及び備品	417,685	2,092,255	△ 1,674,570	基本金	10,000,000	10,000,000
長期前払費用	311,709	377,854	△ 66,145	第2号基本金	805,000	805,000
				第3号基本金	9,195,000	9,195,000
				国庫補助金等特別積立金	154,874,674	161,937,923
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 24,654,717	△ 21,755,453
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,899,264	△ 722,289
				純資産の部合計	140,219,957	150,182,470
資産の部合計	221,169,260	236,223,462	△ 15,054,202	負債及び純資産の部合計	221,169,260	236,223,462

計算書類に対する注記 (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
・ 定額法

2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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 (第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 (2) 社会福祉事業のみのため、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) は作成していない。
 (3) 拠点区分は1つのため、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) は作成していない。
 (4) 公益事業を行っていないため、公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) は作成していない。
 (5) 収益事業を行っていないため、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) は作成していない。
 (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 ふくろうの郷拠点 (社会福祉事業)
 「本部」
 「特別養護老人ホーム」
 「短期入所」

4. 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
建物	190,915,782	0	6,738,204	184,177,578
合 計	190,915,782	0	6,738,204	184,177,578

5. 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

建物及び建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,063,249円を取り崩した。

6. 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。

建物 (基本財産) 184,177,578 円

計 184,177,578 円

担保に供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) 45,400,000 円

長期運営資金借入金 (1年以内返済予定額を含む) 23,811,000 円

計 69,211,000 円

7. 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			
建物	224,606,802	40,429,224	184,177,578
小計	224,606,802	40,429,224	184,177,578
その他の固定資産			
建物附属設備	13,335,000	6,945,312	6,389,688
機械及び装置	367,500	248,825	118,675
車輛運搬具	10,902,490	9,842,050	1,060,440
器具及び備品	13,161,873	12,744,188	417,685
小計	37,766,863	29,780,375	7,986,488
合計	262,373,665	70,209,599	192,164,066

8. 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	18,957,828	0	18,957,828
合計	18,957,828	0	18,957,828

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

別紙のとおり

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