

平成28年度

# 計 算 書 類

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29年 3月31日

〒080-0163

北海道河東郡音更町ひびき野西町1丁目1-1

社会福祉法人 元気の里とかち

(法人番号：9460105001921)

理事長 櫻井 博一

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

(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	348,187,000	361,364,886	△ 13,177,886	
	老人福祉事業収入	23,958,000	26,151,330	△ 2,193,330	
	児童福祉事業収入	33,790,000	40,111,202	△ 6,321,202	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	9,000	1,892	7,108	
	その他の収入	4,585,000	4,664,610	△ 79,610	
	事業活動収入計(1)	410,539,000	432,293,920	△ 21,754,920	
	支出				
	人件費支出	273,627,500	281,120,657	△ 7,493,157	
事業費支出	78,969,699	80,004,663	△ 1,034,964		
事務費支出	18,027,140	23,067,107	△ 5,039,967		
支払利息支出	5,922,013	5,922,013	0		
事業活動支出計(2)	376,546,352	390,114,440	△ 13,568,088		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,992,648	42,179,480	△ 8,186,832		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,040,000	21,890,040	1,149,960	
	固定資産取得支出		8,165,000	△ 8,165,000	
施設整備等支出計(5)	23,040,000	30,055,040	△ 7,015,040		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 23,040,000	△ 30,055,040	7,015,040		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,500,000	2,649,960	△ 1,149,960	
	その他の活動による支出	1,155,140	1,165,140	△ 10,000	
その他の活動支出計(8)	2,655,140	3,815,100	△ 1,159,960		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,655,140	△ 3,815,100	1,159,960		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,297,508	8,309,340	△ 11,832		
前期末支払資金残高(12)	94,629,562	94,629,562	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	102,927,070	102,938,902	△ 11,832		

資金収支内訳表  
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引 消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	361,364,886		361,364,886		361,364,886
		老人福祉事業収入		26,151,330	26,151,330		26,151,330
		児童福祉事業収入	40,111,202		40,111,202		40,111,202
		受取利息配当金収入	1,892		1,892		1,892
		その他の収入	4,172,610	492,000	4,664,610		4,664,610
	事業活動収入計(1)		405,650,590	26,643,330	432,293,920		432,293,920
	支出	人件費支出	276,102,660	5,017,997	281,120,657		281,120,657
		事業費支出	68,988,528	11,016,135	80,004,663		80,004,663
		事務費支出	19,996,291	3,070,816	23,067,107		23,067,107
		支払利息支出	3,589,535	2,332,478	5,922,013		5,922,013
事業活動支出計(2)		368,677,014	21,437,426	390,114,440		390,114,440	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,973,576	5,205,904	42,179,480		42,179,480	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,551,120	7,338,920	21,890,040		21,890,040
		固定資産取得支出	8,165,000		8,165,000		8,165,000
		施設整備等支出計(5)		22,716,120	7,338,920	30,055,040	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,716,120	△ 7,338,920	△ 30,055,040		△ 30,055,040	
その他の活動による収支	収入						
		その他の活動収入計(7)		0	0	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,419,968	229,992	2,649,960		2,649,960
		その他の活動による支出	1,165,140		1,165,140		1,165,140
		その他の活動支出計(8)		3,585,108	229,992	3,815,100	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 3,585,108	△ 229,992	△ 3,815,100		△ 3,815,100	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		10,672,348	△ 2,363,008	8,309,340		8,309,340	
前期末支払資金残高(11)		89,457,303	5,172,259	94,629,562		94,629,562	
当期末支払資金残高(10)+(11)		100,129,651	2,809,251	102,938,902		102,938,902	

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

(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	361,364,886	351,666,693	9,698,193
	老人福祉事業収益	25,976,330	21,936,962	4,039,368
	児童福祉事業収益	40,111,202	38,826,773	1,284,429
			1,150,000	△ 1,150,000
	サービス活動収益計(1)	427,452,418	413,580,428	13,871,990
	費用			
	人件費	283,885,416	265,020,323	18,865,093
	事業費	79,810,663	71,118,126	8,692,537
	事務費	23,067,107	16,650,782	6,416,325
減価償却費	37,546,020	37,635,481	△ 89,461	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,408,130	△ 14,213,338	△ 194,792	
サービス活動費用計(2)	409,901,076	376,211,374	33,689,702	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,551,342	37,369,054	△ 19,817,712	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,892	6,454	△ 4,562
	その他のサービス活動外収益	4,664,610	4,021,373	643,237
	サービス活動外収益計(4)	4,666,502	4,027,827	638,675
	費用			
	支払利息	5,922,013	6,399,339	△ 477,326
	その他のサービス活動外費用		240,000	△ 240,000
	サービス活動外費用計(5)	5,922,013	6,639,339	△ 717,326
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,255,511	△ 2,611,512	1,356,001
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,295,831	34,757,542	△ 18,461,711
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		4,769,000	△ 4,769,000
	特別収益計(8)	0	4,769,000	△ 4,769,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		4,769,000	△ 4,769,000
特別費用計(9)	0	4,769,000	△ 4,769,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,295,831	34,757,542	△ 18,461,711	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	30,751,191	△ 4,006,351	34,757,542
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,047,022	30,751,191	16,295,831
	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)	47,047,022	30,751,191	16,295,831

事業活動内訳表  
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引 消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	361,364,886		361,364,886		361,364,886
		老人福祉事業収益		25,976,330	25,976,330		25,976,330
		児童福祉事業収益	40,111,202		40,111,202		40,111,202
		サービス活動収益計(1)	401,476,088	25,976,330	427,452,418		427,452,418
	費用	人件費	278,959,649	4,925,767	283,885,416		283,885,416
		事業費	68,988,528	10,822,135	79,810,663		79,810,663
		事務費	19,996,291	3,070,816	23,067,107		23,067,107
		減価償却費	28,591,419	8,954,601	37,546,020		37,546,020
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,767,857	△ 640,273	△ 14,408,130		△ 14,408,130
		サービス活動費用計(2)	382,768,030	27,133,046	409,901,076		409,901,076
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,708,058	△ 1,156,716	17,551,342		17,551,342	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,892		1,892		1,892
		その他のサービス活動外収益	4,172,610	492,000	4,664,610		4,664,610
	サービス活動外収益計(4)		4,174,502	492,000	4,666,502		4,666,502
	費用	支払利息	3,589,535	2,332,478	5,922,013		5,922,013
		サービス活動外費用計(5)		3,589,535	2,332,478	5,922,013	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		584,967	△ 1,840,478	△ 1,255,511		△ 1,255,511	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,293,025	△ 2,997,194	16,295,831		16,295,831	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		0	0	0	
		特別費用計(9)		0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,293,025	△ 2,997,194	16,295,831		16,295,831
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		40,720,145	△ 9,968,954	30,751,191		30,751,191
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		60,013,170	△ 12,966,148	47,047,022		47,047,022
	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)		60,013,170	△ 12,966,148	47,047,022		47,047,022

法人単位貸借対照表  
平成29年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		112,929,082	100,742,536	12,186,546	流動負債	41,329,550	34,684,585	6,640,965
現金預金		40,600,514	32,956,122	7,644,392	事業未払金	7,192,905	6,065,428	1,127,477
事業未収金		62,402,141	64,030,986	△ 1,628,845	1年以内返済予定設備資金借入金	21,890,040	21,891,040	△ 1,000
立替金		130,009	324,073	△ 194,064	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,649,960	2,649,960	0
前払金		9,721,418	3,431,355	6,290,063	職員預り金	0	47,546	△ 47,546
前払費用		75,000	0	75,000	仮受金	475	0	475
					賞与引当金	6,795,370	4,030,611	2,764,759
固定資産		600,526,992	628,742,872	△ 28,215,880	未払消費税等	2,796,800	2,796,800	0
基本財産		576,030,975	611,191,681	△ 35,160,706	固定負債	354,550,000	379,108,000	△ 24,558,000
土地		78,532,415	78,532,415	0	設備資金借入金	324,376,192	346,265,232	△ 21,889,040
建物		372,733,128	372,733,128	0	長期運営資金借入金	29,183,808	31,833,768	△ 2,649,960
建物減価償却累計額		△ 56,245,997	△ 38,986,694	△ 17,259,303	敷金・保証金等預り金	990,000	1,009,000	△ 19,000
建物附属設備		232,710,923	232,710,923	0	負債の部合計	395,875,550	413,792,585	△ 17,917,035
建物附属設備減価償却累計額		△ 51,699,494	△ 33,798,091	△ 17,901,403	純資産の部			
その他の固定資産		24,496,017	17,551,191	6,944,826	基本金	63,369,526	63,369,526	0
建物		1,092,849	1,092,849	0	第1号基本金	21,555,505	21,555,505	0
建物減価償却累計額		△ 396,230	△ 322,263	△ 73,967	第3号基本金	41,814,021	41,814,021	0
建物附属設備		828,469	828,469	0	国庫補助金等特別積立金	207,163,976	221,572,106	△ 14,408,130
建物附属設備減価償却累計額		△ 596,820	△ 497,350	△ 99,470	次期繰越活動増減差額	47,047,022	30,751,191	16,295,831
構築物		1,564,314	1,564,314	0	(うち当期活動増減差額)	16,295,831	34,757,542	△ 18,461,711
構築物減価償却累計額		△ 774,830	△ 650,746	△ 124,084				
車輛運搬具		3,774,629	3,774,629	0				
車輛運搬具減価償却累計額		△ 2,905,454	△ 2,584,955	△ 320,499				
器具及び備品		9,718,666	9,718,666	0				
器具及び備品減価償却累計額		△ 5,167,436	△ 3,400,142	△ 1,767,294				
建設仮勘定		8,165,000	0	8,165,000				
長期前払費用		103,560	103,560	0				
保険積立金		7,428,400	6,273,260	1,155,140				
出資金		55,000	45,000	10,000				
電話加入権		60,900	60,900	0				
敷金		1,545,000	1,545,000	0				
資産の部合計		713,456,074	729,485,408		純資産の部合計	317,580,524	315,692,823	1,887,701
					負債及び純資産の部合計	713,456,074	729,485,408	△ 16,029,334

貸借対照表内訳表  
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	109,433,711	4,886,047	114,319,758	△ 1,390,676	112,929,082
現金預金	39,086,112	1,514,402	40,600,514		40,600,514
事業未収金	59,431,866	2,970,275	62,402,141		62,402,141
立替金	130,009	0	130,009		130,009
前払金	9,320,048	401,370	9,721,418		9,721,418
前払費用	75,000		75,000		75,000
事業区分間貸付金	1,390,676	0	1,390,676	△ 1,390,676	0
<b>固定資産</b>	450,697,237	149,829,755	600,526,992		600,526,992
<b>基本財産</b>	426,640,665	149,390,310	576,030,975		576,030,975
土地	61,804,415	16,728,000	78,532,415		78,532,415
建物	284,934,575	87,798,553	372,733,128		372,733,128
建物減価償却累計額	△ 47,831,970	△ 8,414,027	△ 56,245,997		△ 56,245,997
建物附属設備	169,433,916	63,277,007	232,710,923		232,710,923
建物附属設備減価償却累計額	△ 41,700,271	△ 9,999,223	△ 51,699,494		△ 51,699,494
<b>その他の固定資産</b>	24,056,572	439,445	24,496,017		24,496,017
建物	1,018,415	74,434	1,092,849		1,092,849
建物減価償却累計額	△ 388,912	△ 7,318	△ 396,230		△ 396,230
建物附属設備	828,469		828,469		828,469
建物附属設備減価償却累計額	△ 596,820		△ 596,820		△ 596,820
構築物	1,564,314		1,564,314		1,564,314
構築物減価償却累計額	△ 774,830		△ 774,830		△ 774,830
車輛運搬具	3,774,629		3,774,629		3,774,629
車輛運搬具減価償却累計額	△ 2,905,454		△ 2,905,454		△ 2,905,454
器具及び備品	9,113,326	605,340	9,718,666		9,718,666
器具及び備品減価償却累計額	△ 4,934,425	△ 233,011	△ 5,167,436		△ 5,167,436
建設仮勘定	8,165,000	0	8,165,000		8,165,000
長期前払費用	103,560		103,560		103,560
保険積立金	7,428,400		7,428,400		7,428,400
出資金	55,000		55,000		55,000
電話加入権	60,900		60,900		60,900
敷金	1,545,000		1,545,000		1,545,000
<b>資産の部合計</b>	560,130,948	154,715,802	714,846,750	△ 1,390,676	713,456,074
<b>流動負債</b>	33,070,518	9,645,708	42,716,226	△ 1,390,676	41,325,550
事業未払金	6,697,885	495,020	7,192,905		7,192,905
1年以内返済予定設備資金借入金	14,551,120	7,338,920	21,890,040		21,890,040
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,419,968	229,992	2,649,960		2,649,960
事業区分間借入金	0	1,390,676	1,390,676	△ 1,390,676	0
仮受金	475	0	475		475
賞与引当金	6,795,370	0	6,795,370		6,795,370
未払消費税等	2,605,700	191,100	2,796,800		2,796,800
<b>固定負債</b>	209,113,879	145,436,121	354,550,000		354,550,000
設備資金借入金	184,316,833	140,059,359	324,376,192		324,376,192
長期運営資金借入金	24,797,046	4,386,762	29,183,808		29,183,808
敷金・保証金等預り金		990,000	990,000		990,000
<b>負債の部合計</b>	242,184,397	155,081,829	397,266,226	△ 1,390,676	395,875,550
<b>基本金</b>	63,369,526		63,369,526		63,369,526
第1号基本金	21,555,505		21,555,505		21,555,505
第3号基本金	41,814,021		41,814,021		41,814,021
国庫補助金等特別積立金	194,563,855	12,600,121	207,163,976		207,163,976
次期繰越活動増減差額	60,013,170	△ 12,966,148	47,047,022		47,047,022
(うち当期活動増減差額)	19,293,025	△ 2,997,194	16,295,831		16,295,831
<b>純資産の部合計</b>	317,946,551	△ 366,027	317,580,524		317,580,524
<b>負債及び純資産の部合計</b>	560,130,948	154,715,802	714,846,750	△ 1,390,676	713,456,074

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、建物附属設備、構築物、車輛、器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している
- (3) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度によっている

## 5. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
公益事業に関しては1拠点のみのため作成していない
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
収益事業は実施していないため作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 元気の里ひびき野拠点(社会福祉事業)  
「グループホームひびき野」
  - イ 元気の里おとふけ拠点(社会福祉事業)  
「グループホーム元気の里おとふけ」
  - ウ 元気の里おびひろ拠点(社会福祉事業)  
「グループホーム元気の里おびひろ」
  - エ 元気の里さらべつ拠点(社会福祉事業)  
「グループホーム元気の里さらべつ」
  - オ 元気の里せいりゅう拠点(社会福祉事業)  
「グループホーム清流の里」  
「小規模多機能ホーム清流の里」
  - カ 学童受託拠点(社会福祉事業)  
「木野東の家学童保育所」  
「下土幌学童保育所」
  - キ 法人本部拠点(社会福祉事業)  
「本部会計」
  - ク サービス付き高齢者向け住宅清流の里拠点(公益事業)  
「サービス付き高齢者向け住宅」

## 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	78,532,415	0	0	78,532,415
建物	333,746,434	0	17,259,303	316,487,131
建物附属設備	198,912,832	0	17,901,403	181,011,429
合計	611,191,681	0	35,160,706	576,030,975

## 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)	78,532,415円
建物(基本財産)附属設備含む	497,498,560円
計	576,030,975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)	342,426,232円
長期運営資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	31,583,768円
計	374,010,000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ため記載省略
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  
該当なし
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  
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
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