

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

法人名： 社会福祉法人 八 十 八 会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	409,205,000	409,342,667	△ 137,667		
	借入金利息補助金収入	2,810,100	2,810,100	0		
	経常経費寄附金収入	50,000	55,000	△ 5,000		
	受取利息配当金収入	9,900	10,667	△ 767		
	その他の収入	319,000	331,783	△ 12,783		
	事業活動収入計	412,394,000	412,550,217	△ 156,217		
	事業活動による支出	人件費支出	308,157,000	307,948,110	208,890	
事業費支出		57,702,254	57,528,337	173,917		
事務費支出		63,570,000	63,321,125	248,875		
利用者負担軽減額		1,369,000	1,368,279	721		
支払利息支出		2,976,758	2,973,464	3,294		
事業活動支出計		433,775,012	433,139,315	635,697		
事業活動資金収支差額		△ 21,381,012	△ 20,589,098	△ 791,914		
施設整備等による収入	施設整備等収入計	0	0	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	30,370,000	30,370,000	0	
		施設整備等支出計	30,370,000	30,370,000	0	
		施設整備等資金収支差額	△ 30,370,000	△ 30,370,000	0	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,042,000	1,052,560	△ 10,560		
	その他の活動収入計	1,042,000	1,052,560	△ 10,560		
	その他の活動による支出	積立資産支出	2,685,000	2,678,380	6,620	
		その他の活動支出計	2,685,000	2,678,380	6,620	
その他の活動資金収支差額	△ 1,643,000	△ 1,625,820	△ 17,180			
予備費支出	0	—	0			
当期資金収支差額合計	△ 53,394,012	△ 52,584,918	△ 809,094			
前期末支払資金残高	226,172,101	226,173,101	△ 1,000			
当期末支払資金残高	172,778,089	173,588,183	△ 810,094			

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

法人名： 社会福祉法人 八 十 八 会

(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	409,342,667	423,239,119	△ 13,896,452
	経常経費寄附金収益	55,000	65,000	△ 10,000
	サービス活動収益計	409,397,667	423,304,119	△ 13,906,452
	費用			
	人件費	309,573,930	315,361,461	△ 5,787,531
	事業費	57,528,337	65,356,629	△ 7,828,292
	事務費	63,321,125	63,426,004	△ 104,879
	利用者負担軽減額	1,368,279	1,526,750	△ 158,471
	減価償却費	46,400,061	46,653,991	△ 253,930
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,014,459	△ 18,143,349	128,890	
サービス活動費用計	460,177,273	474,181,486	△ 14,004,213	
サービス活動増減差額	△ 50,779,606	△ 50,877,367	97,761	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,810,100	3,142,500	△ 332,400
	受取利息配当金収益	10,667	47,397	△ 36,730
	その他のサービス活動外収益	331,783	390,579	△ 58,796
	サービス活動外収益計	3,152,550	3,580,476	△ 427,926
	費用			
	支払利息	2,973,464	3,305,000	△ 331,536
サービス活動外費用計	2,973,464	3,305,000	△ 331,536	
サービス活動外増減差額	179,086	275,476	△ 96,390	
経常増減差額	△ 50,600,520	△ 50,601,891	1,371	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	△ 50,600,520	△ 50,601,891	1,371	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	295,547,890	346,149,781	△ 50,601,891
	当期末繰越活動増減差額	244,947,370	295,547,890	△ 50,600,520
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	244,947,370	295,547,890	△ 50,600,520

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名： 社会福祉法人 八 十 八 会

(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	186,066,276	238,765,206	△ 52,698,930	流動負債	42,848,093	42,962,105	△ 114,012
現金預金	115,848,232	167,336,899	△ 51,488,667	事業未払金	10,534,041	11,234,005	△ 699,964
事業未収金 (国保連)	52,547,143	53,028,957	△ 481,814	1年以内返済予定設備資金借入金	30,370,000	30,370,000	0
事業未収金 (利用者)	9,810,769	9,547,610	263,159	預り金	1,944,052	1,358,100	585,952
未収補助金	3,109,100	3,560,500	△ 451,400				
前払金	4,469,692	5,157,744	△ 688,052				
仮払金	281,340	133,496	147,844				
固定資産	610,288,567	655,062,808	△ 44,774,241	固定負債	190,104,040	218,848,220	△ 28,744,180
基本財産	585,381,164	629,520,429	△ 44,139,265	設備資金借入金	178,700,000	209,070,000	△ 30,370,000
土地	41,602,365	41,602,365	0	退職給付引当金	11,404,040	9,778,220	1,625,820
建物	543,778,799	587,918,064	△ 44,139,265	負債の部合計	232,952,133	261,810,325	△ 28,858,192
その他の固定資産	24,907,403	25,542,379	△ 634,976	純 資 産 の 部			
建物	873,075	957,495	△ 84,420	基本金	92,608,500	92,608,500	0
構築物	11,347,542	13,137,163	△ 1,789,621	国庫補助金等特別積立金	225,846,840	243,861,299	△ 18,014,459
機械及び装置	8	8	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	502,979	631,791	△ 128,812	次期繰越活動増減差額	244,947,370	295,547,890	△ 50,600,520
器具及び備品	452,919	650,362	△ 197,443	(うち当期活動増減差額)	△ 50,600,520	△ 50,601,891	1,371
権利	326,840	387,340	△ 60,500	純資産の部合計	563,402,710	632,017,689	△ 68,614,979
県退職共済預け金	11,404,040	9,778,220	1,625,820				
資産の部合計	796,354,843	893,828,014	△ 97,473,171	負債及び純資産の部合計	796,354,843	893,828,014	△ 97,473,171

財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

法人名： 社会福祉法人 八 十 八 会

(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						
現金預金						
小口現金	手許保管		運転資金として			159,980
普通預金 (山梨中央ショート)	山梨中央銀行 八田支店 №238255		運転資金として			16,472,016
普通預金 (山梨中央)	山梨中央銀行 八田支店 №173093		運転資金として			14,045,507
普通預金 (山梨中央特養)	山梨中央銀行 八田支店 №182487		運転資金として			21,128,746
普通預金 (山梨中央グループ)	山梨中央銀行 八田支店 №182490		運転資金として			23,252,389
普通預金 (郵便局特養)	横浜貯金事務センター №14318411		運転資金として			11,064,761
普通預金 (郵便局グループ)	横浜貯金事務センター №14329911		運転資金として			4,503,115
普通預金 (巨摩野農協)	巨摩野農業協同組合 №7813929		特段の指定はない			1,754,414
普通預金 (山梨中央小規模)	山梨中央銀行 八田支店 №211214		運転資金として			9,058,835
普通預金 (郵便局小規模)	横浜貯金事務センター №6395821		運転資金として			2,130,375
普通預金 (山梨中央ショート)	山梨中央銀行 八田支店 №222368		運転資金として			1,077
普通預金 (郵便局ショート)	横浜貯金事務センター №15975581		運転資金として			2,261,987
定期預金	山梨県民信用組合 御勅使支店		特段の指定はない			10,015,030
			小計			115,848,232
事業未収金 (国保連)	山梨県国保連合会 2. 3月分		2. 3月分介護報酬			52,547,143
事業未収金 (利用者)	入所者利用負担金 3月分		3月分介護報酬			9,810,769
未収補助金	軽減制度の特別措置補助金		利用者負担軽減制度補助金・利子補給金			3,109,100
前払金	借入保証金 他		借入土地代翌年分・前払損害保険料			4,469,692
仮払金	ユニット費 他		各フロアユニット費他			281,340
	流動資産合計					186,066,276
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	南アルプス市徳永 436-1.437-1		第1種社会福祉事業南岳荘施設等に使用			41,602,365
建物	南アルプス市徳永 436-1		第1種社会福祉事業南岳荘施設等に使用	1,129,050,393	585,271,594	543,778,799
	基本財産合計					585,381,164
(2) その他の固定資産						
建物	南アルプス徳永 473-1		第1種社会福祉事業南岳荘施設等に使用	1,260,000	386,925	873,075
構築物	駐車場舗装他		第1種社会福祉事業南岳荘施設等に使用	46,914,257	35,566,715	11,347,542
機械及び装置	フラツバス特浴装置他		第1種社会福祉事業南岳荘施設等に使用	25,237,750	25,237,742	8
車輛運搬具	日産ADバン外 11台		利用者送迎他	18,336,358	17,833,379	502,979
器具及び備品	低床2モーターベッド他		第1種社会福祉事業南岳荘施設等に使用	17,396,614	16,943,695	452,919
権利	水道加入金 電話加入権		第1種社会福祉事業南岳荘施設等に使用	1,113,340	786,500	326,840
県退職共済預け金	山梨県社会福祉協議会		職員の退職金に備えて			11,404,040
	その他の固定資産合計					24,907,403
	固定資産合計					610,288,567
	資産合計					796,354,843
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	株式会社メディカルサービス他					10,534,041
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					30,370,000
預り金	源泉所得税他					1,944,052
	流動負債合計					42,848,093
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					178,700,000
退職給付引当金	退職給付引当金					11,404,040
	固定負債合計					190,104,040
	負債合計					232,952,133
	差引純資産					563,402,710

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名： 社会福祉法人 八 十 八 会

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

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

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、山梨県社会福祉協議会の退職共済制度によっております。

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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

- (1) 法人全体の財務諸表（第一号四様式、第二号第四様式、第三号四様式）

- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

明細書〔別紙3 (⑩)、別紙 (⑪)〕

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点 南岳荘（社会福祉事業）

「本 部」

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

「認知症対応型共同生活介護」

「小規模多機能型居宅介護事業」

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	41,602,365	0	0	41,602,365
建物	587,918,064	0	44,139,265	543,778,799
合計	629,520,429	0	44,139,265	585,381,164

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。

該当なし	0円
計	0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。

該当なし	0円
計	0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）	41,602,365	0	41,602,365
建物（基本財産）	1,129,050,393	585,271,594	543,778,799
建物	1,260,000	386,925	873,075
構築物	46,914,257	35,566,715	11,347,542
機械及び装置	25,237,750	25,237,742	8
車両運搬具	18,336,358	17,833,379	502,979
器具及び備品	17,396,614	16,943,695	452,919
権利	1,113,340	786,500	326,840
合計	1,280,911,077	682,026,550	598,884,527

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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	0	0	0
合計	0	0	0

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				
役員	有限会社 貴輝商会	南アルプ ス市六科 339番 地	14,978,6 62円	燃料の販 売・介護 機器等の 販売	66%	兼任1名	ガス代金 等の発注	ガス代金 等の支払	35,242,3 19円	事業未払 金	2,939,48 5円

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