

平成28年度 社会福祉法人 中標津朋友会 決算公告

貸借対照表の要旨

平成29年 3月31日現在

資産の部		負債の部	
流動資産	311,461,516	流動負債	45,512,489
固定資産	1,189,081,316	固定負債	32,025,990
基本財産	825,181,039	負債の部合計	77,538,479
その他の固定資産	363,900,277	純資産の部	
		基本金	35,405,322
		国庫補助金等特別積立金	618,771,557
		その他の積立金	271,800,000
		次期繰越活動増減差額	497,027,474
		純資産の部合計	1,423,004,353
資産の部合計	1,500,542,832	負債及び純資産の部合計	1,500,542,832

資金収支計算書の要旨

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

借方		貸方	
事業活動支出	448,365,853	事業活動収入	495,040,439
施設整備等支出	10,508,872	施設整備等収入	0
その他の活動による支出	12,336,830	その他の活動による収入	7,777,640
当期資金収支差額	31,606,524		
合計	502,818,079	合計	502,818,079

事業活動収支計算書の要旨

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

サービス活動費用	474,182,077	サービス活動収益	493,963,575
サービス活動外費用	0	サービス活動外収益	1,076,864
特別費用	6,815,453	特別収益	6,766,505
当期活動増減差額	20,809,414		
合計	501,806,944	合計	501,806,944

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
(1)現金	手元現金	60,431
(2)預金	1 普通預金	103,984,660
	2 定期預金	100,000,000
(3)事業未収金	北海道国民健康保険連合会他	80,533,351
(4)未収金	居宅サービス区分繰入他(運転資金用)	25,669,974
(5)前払費用	福祉施設共済会他	1,213,100
流動資産合計		311,461,516
2 固定資産		
1 基本財産		
(1) 建物	1 標津郡中標津町りんどう町5番地8 園舎～鉄筋コンクリート/鉄骨造平屋建1棟3,246.46平方メートル	381,061,107
	2 標津郡中標津町りんどう町5番地8 車庫～鉄骨、木造平屋建1棟(特養・デイ) 延159.75平方メートル (内訳111.15㎡+48.60㎡=159.75㎡)	2,123,263
	木造平屋建1棟 (デイ) 延40.50平方メートル	140,000
	3 標津郡中標津町りんどう町5番地9 ユニット園舎～鉄筋コンクリート造平屋建 延1,719.60平方メートル (建物内訳)	427,371,768
	特別養護老人ホーム 216,094,137 円	
	デイサービスセンター 115,270,880 円	
	居宅支援介護センター 51,959,353 円	
	広域ユニット型特養 427,371,768 円	
(2) 土地	1 標津郡中標津町りんどう町5番8 (原野)1筆15,712 平方メートル	6,757,000
	2 標津郡中標津町りんどう町5番9 (原野)1筆16,993 平方メートル	7,727,901
基本財産合計		825,181,039
2 その他の固定資産		
(1) 建物	物置M15型他	11,882
(2) 構築物	駐車場舗装他	18,480,075
(3) 車両運搬具	ハイエースウェルキャブ他	7,180,951
(4) 器具及び備品	特殊浴槽、リクライニング車椅子他	33,534,971
(5) 権利	NTT電話加入権	74,984
(6) ソフトウェア	管理部門業務用セキュリティ対策用	791,424
(7) 退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会出資金	32,005,990
(8) 創立三十周年記念事業積立資産	大地みらい信用金庫積立資産	1,800,000
(9) 人件費積立資産	大地みらい信用金庫積立資産	100,000,000
(10) その他の固定資産	大地みらい信用金庫他1件会員出資金	20,000
(11) 特定預金積立資産	大地みらい信用金庫積立資産	140,000,000
(12) 移行時積立資産	大地みらい信用金庫積立資産	30,000,000
	その他の固定資産合計	363,900,277
固定資産合計		1,189,081,316
資 産 合 計		1,500,542,832
II 負債の部		
1 流動負債		
	1 事業未払金 中標津農協他	23,024,983
	2 その他未払金 28年度サービス区分間繰入金支出他	22,487,506
	流動負債合計	45,512,489
2 固定負債		
(1) 退職給与引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会出資金	32,005,990
(2) その他の固定負債	大地みらい信用金庫他1件会員出資金	20,000
固定負債合計		32,025,990
負 債 合 計		77,538,479
差 引 正 味 財 産		1,423,004,353

※上記の 基本財産(1)建物の2 の住所 ～ 今回より、標津郡中標津町2034番8の2 から 標津郡中標津町りんどう町5番地8へ変更する

財務諸表に対する注記

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品、構築物、車輛運搬具(リース資産を除く)

－平成19年3月31日以前に取得したもの－ 旧定額法

－平成19年4月1日以降に取得したもの－ 定額法

(2) 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北海道民間社会福祉施設事業職員共済会規程に基づく(法人)会員出資金を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 採用する退職給付制度

(1) 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構と北海道民間社会福祉施設事業職員共済会の退職手当共済制度に加入している。

5. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当法人において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

・法人全体の財務諸表 ・拠点(サービス)区分間繰入金明細書 ・基本金明細書
 ・社会福祉事業における拠点区分別内訳書 ・国庫補助金等特別積立金明細書
 ・財産目録 ・固定資産集計表 ・寄附金収益明細書 ・補助金事業等収益明細書

各拠点区分におけるサービス区分の内訳

(1) 拠点(社会福祉事業)

中標津りんどう園

(2) サービス区分

法人本部

特別養護老人ホーム中標津りんどう園(短期入所生活介護中標津りんどう園含む)

広域ユニット型中標津りんどう園

デイサービスセンター中標津りんどう園

居宅介護支援センター中標津りんどう園

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	14,484,901			14,484,901
建物	843,333,380	8	32,637,250	810,696,138
合計	857,818,281	8	32,637,250	825,181,039

(備忘価額1円×8=8円 当期増加額計上)

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

該当なし

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場合は記載不要。)

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)	14,484,901		14,484,901
建物(基本財産)	1,349,724,463	539,028,325	810,696,138
建物(その他の固定資産)	5,164,400	5,152,518	11,882
構築物(その他の固定資産)	52,847,796	34,367,721	18,480,075
器具及び備品(その他の固定資産)	128,945,795	95,410,824	33,534,971
車輛運搬具(その他の固定資産)	31,910,520	24,729,569	7,180,951
合計	1,583,077,875	698,688,957	884,388,918

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

(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	80,533,351		80,533,351
未収金	25,669,974		25,669,974
合計	106,203,325		106,203,325

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

(1) 当法人創立三十周年事業について

平成29年に当法人創立三十周年記念事業施行にあたり、法人サービス区分で積立資産計上(27年900,000円、28年900,000円の計1,800,000円)

(2) 平成28年度前期繰越活動増減差額について

平成27年度次期繰越活動増減差額は477,117,908円であったが、平成28年度内に有形固定資産、基本財産建物の減価償却が完了後の残存物品備忘価額について再確認を行い、152品目分備忘価額1円を前期繰越活動増減差額より計上。

平成28年度前期繰越活動増減差額については、平成27年決算477,117,908円+備忘価額計上152円=477,118,060円とする。

次期繰越活動増減差額については、前期繰越活動増減差額と28年度当期活動増減差額20,809,414円 - 創立三十周年記念当期積立900,000円を差し引き497,027,474円となる

(3) その他積立金積立額、創立三十周年記念事業積立資産について

法人サービス区分で創立三十周年記念事業積立を28年度分900,000円計上し、創立三十周年記念事業積立資産は前年分積立と併せて1,800,000円計上している

(4) 基本財産建物の計上額について

当期増加額8円については、減価償却完了後の残存分で備忘価額1円×8種を28年度計上の為

(5) 債権額について

・事業未収金については、介護報酬収入、人材支援事業・労働環境向上・特定求職者雇用に係る助成分等を計上。(今回については介護報酬以外分についても事業未収金で計上)

・未収金については、サービス区分間資金異動に伴う立替金、預り金等を計上