

平成27年度

決算報告書

自平成27年4月1日

至平成28年3月31日

宇都宮市緑5-13-6

社会福祉法人 ふれあいコープ

理事長 竹内明子

資金収支計算書

(自)平成27年4月1日(至)平成28年3月31日

社会福祉法人ふれあいコープ

単位(円)

		資金収支計算書				
		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	【事業活動による収支】					
	収入	介護保険事業収入	972,984,000	972,983,590	410	
		障害福祉サービス等事業収入	7,954,000	7,953,968	32	
		経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0	
		受取利息配当金収入	5,000	7,990	-2,990	
		その他の収入	5,081,000	5,086,072	-5,072	
		事業活動収入計(1)	986,324,000	986,331,620	-7,620	
	支出	人件費支出	706,834,000	706,834,057	-57	
		事業費支出	112,399,000	112,399,218	-218	
		事務費支出	103,010,000	103,009,576	424	
		利用者負担軽減額	107,000	106,620	380	
		支払利息支出	7,124,000	7,124,374	-374	
		事業活動支出計(2)	929,474,000	929,473,845	155	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		56,850,000	56,857,775	-7,775		
決算の状況	【施設整備等による収支】					
	収入	施設整備等補助金収入	10,000,000	10,000,000	0	
		施設整備等寄付金収入	500,000	500,000	0	
		設備資金借入金収入	71,000,000	71,000,000	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	81,500,000	81,500,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	95,884,000	95,884,185	-185	
		固定資産取得支出	16,298,000	16,245,272	52,728	
		施設整備等支出計(5)	112,182,000	112,129,457	52,543	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-30,682,000	-30,629,457	-52,543	
その他の活動による収支	【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	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
		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	57,466,000	57,466,000	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		積立資産支出	6,935,000	6,934,712	288	
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
		その他の支出	188,000	187,740	260	
その他の活動支出計(8)		64,589,000	64,588,452	548		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-64,589,000	-64,588,452	-548		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-38,421,000	-38,360,134	-60,866		
前期末支払資金残高(12)		296,791,230	296,791,230	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		258,370,230	258,431,096	-60,866		

事業活動計算書

(自)平成27年4月1日(至)平成28年3月31日

社会福祉法人ふれあいコープ 勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減 単位(円)
【サービス活動増減の部】			
介護保険事業収益	972,983,590	975,493,945	-2,510,355
障害福祉サービス等事業収益	7,953,968	7,659,891	294,077
経常経費寄附金収益	300,000	50,000	250,000
サービス活動収益計(1)	981,237,558	983,203,836	-1,966,278
人件費	713,768,769	676,371,309	37,397,460
事業費	112,399,218	142,205,282	-29,806,064
事務費	103,009,576	75,904,851	27,104,725
利用者負担軽減額	106,620	229,044	-122,424
減価償却費	53,132,390	50,378,418	2,753,972
国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,890,214	-16,556,857	-1,333,357
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	964,526,359	928,532,047	35,994,312
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,711,199	54,671,789	-37,960,590
【サービス活動外増減の部】			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	7,990	4,864	3,126
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	5,086,072	6,285,551	-1,199,479
サービス活動外収益計(4)	5,094,062	6,290,415	-1,196,353
支払利息	7,124,374	7,855,438	-731,064
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	2,714,058	-2,714,058
サービス活動外費用計(5)	7,124,374	10,569,496	-3,445,122
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,030,312	-4,279,081	2,248,769
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,680,887	50,392,708	-35,711,821
【特別増減の部】			
施設整備等補助金収益	10,000,000	2,450,000	7,550,000
施設整備等寄附金収益	500,000	0	500,000
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
サービス区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	3,774,950	-3,774,950
特別収益計(8)	10,500,000	6,224,950	4,275,050
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	10,000,000	2,450,000	7,550,000
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
サービス区分間繰入金費用	0	0	0
本部管理費	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	10,000,000	2,450,000	7,550,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	3,774,950	-3,274,950
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,180,887	54,167,658	-38,986,771
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	203,008,405	148,840,747	54,167,658
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	218,189,292	203,008,405	15,180,887
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)	218,189,292	203,008,405	15,180,887

貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人ふれあいコープ

単位(円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
小口現金	323,888,538	360,868,774	流動負債	65,457,442	1,379,898
当座預金	651,234	405,147	短期運営資金借入金	40,000,000	0
普通預金	143,063,420	104,764,424	事業未払金	23,322,262	2,156,637
事業未収金	7,944,799	90,708,401	預り金	848,280	180,442
未収金	164,011,871	161,309,115	職員預り金	1,286,900	-957,181
貯蔵品	4,766,100	614,842			
立替金	559,809	89,080	固定負債	539,340,197	-81,154,283
前払金	199,533	230,163	設備資金借入金	444,214,000	-24,884,185
固定資産	2,691,772	2,747,602	長期運営資金借入金	63,164,000	-57,466,000
土地	1,158,592,973	1,194,096,449	退職給付引当金	31,883,972	1,383,642
建物	1,018,357,282	1,051,507,111	長期未払金	78,225	-187,740
その他の固定資産	81,700,000	81,700,000	負債の部合計	604,797,639	-79,774,385
構築物	936,657,282	969,807,111	純資産の部		
車両運搬具	140,235,691	142,589,338	基本金	242,241,407	0
器具及び備品	18,969,436	20,920,637	国庫補助金等特別積立金	417,253,173	-7,890,214
権利	33,561,623	35,388,067	次期繰越活動増減差額	218,189,292	15,180,887
出資金	3,288,501	4,416,131	(うち当期活動増減差額)	15,180,887	-38,986,771
ソフトウエア	41,626,469	46,414,645			
退職給付引当資産	1,461,000	1,461,000			
その他の固定資産	200,000	200,000			
資産の部合計	8,703,150	2,685,930	純資産の部合計	877,683,872	7,290,673
	31,883,972	30,500,330	負債及び純資産の部合計	1,482,481,511	-72,483,712
	541,540	602,598			
	1,482,481,511	1,554,965,223			

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具備品—一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—一般財団法人栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団における退職手当共済制度掛金相当額を計上している。
- (4) その他の重要な事項
 - ・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

・新会計基準を採用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

・一般財団法人栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団の退職手当共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - ・当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部拠点
 - イ. 特養みどり拠点
 - ・特別養護老人ホームみどり(介護老人福祉施設)
 - ・ショートステイ(短期入所生活介護)
 - ウ. 特養みどりの樹拠点
 - ・特別養護老人ホームみどりの樹(介護老人福祉施設)
 - ・コープ安心ケアシステムみどり(定期巡回・炊事対応型訪問介護看護)
 - エ. 江曾島事業所拠点
 - ・コープデイサービスセンター江曾島(通所介護)
 - ・コープヘルパーステーション江曾島(訪問介護)
 - ・コープ福祉介護相談センター江曾島(居宅介護支援)
 - オ. 緑2丁目拠点
 - ・コープデイサービスセンター緑2丁目のどか(通所介護)
 - カ. 緑3丁目拠点
 - ・コープデイサービスセンター緑3丁目(通所介護)
 - キ. 双葉2丁目拠点
 - ・コープの家双葉2丁目(小規模多機能型居宅介護)
 - ク. 平松本町拠点
 - ・コープデイサービスセンター平松本町(通所介護)
 - ・コープヘルパーステーション平松本町(訪問介護)
 - ・コープ福祉介護相談センター平松本町(居宅介護支援)

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	81,700,000	0	0	81,700,000
建物	969,807,111	0	33,149,829	936,657,282
(合計)	1,051,507,111	0	33,149,829	1,018,357,282

7.会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金また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

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)	896,040,371
計	896,040,371

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	377,164,000
計	377,164,000

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
基本財産			
土地	81,700,000	0	81,700,000
建物	1,117,370,785	180,713,503	936,657,282
(小計)	1,199,070,785	180,713,503	1,018,357,282
その他の固定資産			
建物	32,086,366	13,116,930	18,969,436
構築物	44,616,448	11,054,825	33,561,623
車両運搬具	11,145,147	7,856,646	3,288,501
器具備品	107,922,170	66,295,701	41,626,469
その他の固定資産	16,372,176	7,127,486	9,244,690
(小計)	212,142,307	105,451,588	106,690,719
合計	1,411,213,092	286,165,091	1,125,048,001

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	当期末残高
事業未収金	164,011,871	0	164,011,871
未収金	4,766,100	0	4,766,100
合計	168,777,971	0	168,777,971

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

2016年12月 コープ安心ケアシステムみどり開設

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

設備資金借入金(借り換え) 71,000,000円。