

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

第1号の1様式
(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
事業活動による収支	介護保険事業収入	52,847,000	53,082,181	△235,181
	利用者負担金収入(一般)			
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	25,838,000	26,000,777	△162,777
	介護報酬収入	20,076,000	20,238,689	△162,689
	介護予防報酬収入	5,762,000	5,762,088	△88
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,885,000	2,896,294	△11,294
	介護負担金収入(公費)			
	介護負担金収入(一般)	2,282,000	2,302,879	△20,879
	介護予防負担金収入(公費)	62,000	62,880	△880
	介護予防負担金収入(一般)	541,000	530,535	10,465
	居宅介護支援介護料収入	8,790,000	8,829,060	△39,060
	居宅介護支援介護料収入	8,790,000	8,829,060	△39,060
	介護予防・日常生活支援総合事業収入			
	事業費収入			
	事業負担金収入(公費)			
	事業負担金収入(一般)			
	利用者等利用料収入	2,088,000	2,103,370	△15,370
	食費収入(公費)			
	食費収入(一般)	2,088,000	2,103,370	△15,370
	その他の事業収入	13,246,000	13,252,680	△6,680
	補助金事業収入	12,984,000	12,987,000	△3,000
	市町村特別事業収入			
	受託事業収入	259,000	262,440	△3,440
	その他の事業収入	3,000	3,240	△240
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収入	79,105,000	79,159,692	△54,692
	運営事業収入	79,105,000	79,159,692	△54,692
	その他の利用料収入	40,347,000	40,395,073	△48,073
	補助金事業収入	37,373,000	37,373,062	△62
	その他の事業収入	1,385,000	1,391,557	△6,557
	その他の利用料収入			
	本部事業収入	420,000	420,000	
	その他の事業収入			
	補助金事業収入	420,000	420,000	
	受託事業収入			
	その他の事業収入			
	その他の収入			
	その他の収入			
	借入金利息補助金収入	291,000	292,498	△1,498
	借入金利息補助金収入	291,000	292,498	△1,498
	経常経費寄附金収入	240,000	240,000	
	経常経費寄附金収入	240,000	240,000	
	受取利息配当金収入	8,000	11,005	△3,005
	受取利息配当金収入	8,000	11,005	△3,005
	その他の収入	569,000	583,089	△14,089
受入研修費収入				
利用者等外給食費収入	418,000	427,280	△9,280	
雑収入	151,000	155,809	△4,809	
流動資産評価益等による資金増加額				
事業活動収入計(1)	133,480,000	133,788,465	△308,465	
人件費支出	78,863,000	78,675,028	187,972	
役員報酬支出				
職員給料支出	28,333,000	28,218,294	114,706	
職員賞与支出	7,608,000	7,606,084	1,916	
非常勤職員給与支出	31,731,000	31,670,638	60,362	
退職給付支出	1,977,000	1,975,620	1,380	
法定福利費支出	9,214,000	9,204,392	9,608	
事業費支出	38,336,000	37,907,627	428,373	
給食費支出	17,017,000	16,935,971	81,029	
医薬品費支出				
保健衛生費支出	782,000	778,713	3,287	
医療費支出				
被服費支出				
教養娯楽費支出	314,000	313,017	983	
日用品費支出				
水道光熱費支出	9,805,000	9,735,082	69,918	
燃料費支出	7,632,000	7,569,936	62,064	
消耗器具備品費支出	967,000	964,746	2,254	
保険料支出	140,000	138,990	1,010	
賃借料支出				
車輛費支出	1,679,000	1,471,172	207,828	
その他の費用支出				

支出	雑支出					
	事務費支出	13,511,000	13,330,289	180,711		
	福利厚生費支出	538,000	532,610	5,390		
	職員被服費支出	137,000	133,866	3,134		
	旅費交通費支出	152,000	147,350	4,650		
	研修研究費支出	310,000	308,400	1,600		
	事務消耗品費支出	528,000	525,100	2,900		
	印刷製本費支出	22,000	21,600	400		
	水道光熱費支出	717,000	709,522	7,478		
	燃料費支出	849,000	841,104	7,896		
	修繕費支出	4,376,000	4,286,171	89,829		
	通信運搬費支出	326,000	319,491	6,509		
	会議費支出	13,000	9,220	3,780		
	広報費支出					
	業務委託費支出	1,499,000	1,497,335	1,665		
	手数料支出	103,000	99,237	3,763		
	保険料支出	548,000	545,960	2,040		
	賃借料支出	1,454,000	1,452,282	1,718		
	租税公課支出	66,000	64,400	1,600		
	保守料支出	1,439,000	1,438,200	800		
	諸会費支出	180,000	178,600	1,400		
	その他の費用支出					
	雑支出	254,000	219,841	34,159		
	支払利息支出	293,000	292,500	500		
	支払利息支出	293,000	292,500	500		
	その他の支出	356,000	351,279	4,721		
	利用者等外給食費支出	356,000	351,279	4,721		
	雑支出					
	事業活動支出計(2)	131,359,000	130,556,723	802,277		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,121,000	3,231,742	△1,110,742		
	施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	11,500,000	11,500,000	
			施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000	
設備資金借入金元金償還補助金収入			4,500,000	4,500,000		
施設整備等寄附金収入						
設備資金借入金元金償還寄附金収入						
設備資金借入金収入						
設備資金借入金収入						
固定資産売却収入						
車輛運搬具売却収入						
器具及び備品売却収入						
その他の売却収入						
その他の施設整備等による収入						
その他の収入						
施設整備等収入計(4)		11,500,000	11,500,000			
支出		設備資金借入金元金償還支出	4,500,000	4,500,000		
		設備資金借入金元金償還支出	4,500,000	4,500,000		
		固定資産取得支出	12,420,000	12,420,000		
		土地取得支出				
		建物取得支出	12,420,000	12,420,000		
		車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出					
	その他の取得支出					
	リサイクル預託金取得支出					
	固定資産除却・廃棄支出					
固定資産除却・廃棄支出						
その他の施設整備等による支出						
その他の支出						
施設整備等支出計(5)	16,920,000	16,920,000				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,420,000	△5,420,000				
その他の活動に	収入	長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		長期貸付金回収収入				
		積立資産取崩収入	2,500,000	2,500,000		
		退職給付引当資産取崩収入				
		その他の積立資産取崩収入				
		備品等購入積立資産取崩収入	2,500,000	2,500,000		
		修繕積立資産取崩収入				
		人件費積立資産取崩収入				
		サービス区分間長期借入金収入				
		サービス区分間長期借入金収入				
		サービス区分間長期貸付金回収収入				
		サービス区分間長期貸付金回収収入				
		サービス区分間繰入金収入				
サービス区分間繰入金収入						
その他の活動による収入						
その他の収入						
その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000				
長期運営資金借入金元金償還支出						

よ る 収 支	支 出	積立資産支出	700,000	700,000	
		退職給付引当資産支出			
		その他の積立資産支出			
		備品購入積立資産支出			
		修繕積立資産支出	700,000	700,000	
		人件費積立資産支出			
		サービス区分間長期貸付金支出			
		サービス区分間長期貸付金支出			
		サービス区分間長期借入金返済支出			
		サービス区分間長期借入金返済支出			
		サービス区分間繰入金支出			
		サービス区分間繰入金支出			
		その他の活動による支出			
その他の支出					
	その他の活動支出計(8)	700,000	700,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,800,000	1,800,000		
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,499,000	△388,258	△1,110,742	
	前期末支払資金残高(12)		36,479,509	△36,479,509	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△1,499,000	36,091,251	△37,590,251	

資金収支内訳表
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第1号の2様式
(単位:円)

勘定科目		本部会計	ケアハウス会計	デイサービスセンター会計	居宅介護支援事業所会計	内部取引消去	法人合計
収入	介護保険事業収入			43,987,441	9,094,740		53,082,181
	利用者負担金収入(一般)						
	居宅介護料収入(介護報酬収入)			26,000,777			26,000,777
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)			2,896,294			2,896,294
	居宅介護支援介護料収入				8,829,060		8,829,060
	介護予防・日常生活支援総合事業収入						
	利用者等利用料収入			2,103,370			2,103,370
	その他の事業収入 (保険等査定減)			12,987,000	265,680		13,252,680
	老人福祉事業収入		79,159,692				79,159,692
	運営事業収入		79,159,692				79,159,692
	その他の利用料収入						
	本部事業収入	420,000					420,000
	その他の事業収入						
	補助金事業収入	420,000					420,000
	受託事業収入						
	その他の事業収入						
	その他の収入						
	借入金利息補助金収入			274,948	17,550		292,498
	借入金利息補助金収入			274,948	17,550		292,498
	経常経費寄附金収入	140,000		100,000			240,000
	経常経費寄附金収入	140,000		100,000			240,000
	受取利息配当金収入	97		4,299	6,442	167	11,005
	受取利息配当金収入	97		4,299	6,442	167	11,005
	その他の収入			583,089			583,089
	受入研修費収入						
	利用者等外給食費収入			427,280			427,280
	雑収入			155,809			155,809
流動資産評価益等による資金増加額							
事業活動収入計(1)	560,097	80,122,028	44,011,433	9,094,907		133,788,465	
事業活動による収支	人件費支出		36,167,603	33,665,988	8,841,437		78,675,028
	役員報酬支出						
	職員給料支出		4,277,438	18,275,789	5,665,067		28,218,294
	職員賞与支出		981,160	4,968,124	1,656,800		7,606,084
	非常勤職員給与支出		26,153,943	5,516,695			31,670,638
	退職給付支出		696,690	924,120	354,810		1,975,620
	法定福利費支出		4,058,372	3,981,260	1,164,760		9,204,392
	事業費支出		30,097,565	7,585,587	224,475		37,907,627
	給食費支出		15,179,757	1,756,214			16,935,971
	医薬品費支出						
	保健衛生費支出		516,729	261,984			778,713
	医療費支出						
	被服費支出						
	教養娯楽費支出		243,102	69,915			313,017
	日用品費支出						
	水道光熱費支出		7,418,391	2,316,691			9,735,082
	燃料費支出		6,112,753	1,457,183			7,569,936
	消耗器具備品費支出		563,343	401,403			964,746
	保険料支出		63,490	75,500			138,990
	賃借料支出						
	車輛費支出				1,246,697	224,475	1,471,172
	その他の費用支出						
	雑支出						
	事務費支出	549,452	8,893,778	3,433,311	453,748		13,330,289
	福利厚生費支出		307,540	209,720	15,350		532,610
	職員被服費支出		82,549	51,317			133,866
	旅費交通費支出		2,000				147,350
	研修研究費支出	214,680	54,580	39,140			308,400
	事務消耗品費支出		296,987	207,426	20,687		525,100
	印刷製本費支出		21,600				21,600
	水道光熱費支出		523,034	186,488			709,522
	燃料費支出		679,193	161,911			841,104
	修繕費支出		3,976,598	309,573			4,286,171
	通信運搬費支出	3,690	124,195	137,663	53,943		319,491
	会議費支出	1,336	4,928	2,956			9,220
	広報費支出						
	業務委託費支出		806,135	691,200			1,497,335
	手数料支出	2,940	46,890	48,399	1,008		99,237
	保険料支出		263,464	183,296	99,200		545,960
	賃借料支出		549,027	645,795	257,460		1,452,282
	租税公課支出			58,300	6,100		64,400
	保守料支出		980,373	457,827			1,438,200
	諸会費支出	3,000	133,300	42,300			178,600
	その他の費用支出						
	雑支出	178,456	41,385				219,841
	支払利息支出		274,950	17,550			292,500
	支払利息支出		274,950	17,550			292,500
その他の支出							
利用者等外給食費支出			351,279			351,279	
雑支出			351,279			351,279	
事業活動支出計(2)	549,452	75,785,175	44,702,436	9,519,660		130,556,723	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,645	4,336,853	△691,003	△424,753		3,231,742	
収入	施設整備等補助金収入			270,000			11,500,000
	施設整備等補助金収入		7,000,000				7,000,000
	設備資金借入金元金償還補助金収入		4,230,000	270,000			4,500,000
	施設整備等寄附金収入						
	設備資金借入金元金償還寄附金収入						
	設備資金借入金収入						
設備資金借入金収入							
固定資産売却収入							
車輛運搬具売却収入							
器具及び備品売却収入							

設置 備等 による 収支	その他の売却収入 その他の施設整備等による収入 その他の収入						
	施設整備等収入計(4)		11,230,000	270,000		11,500,000	
支 出	設備資金借入金元金償還支出		4,230,000	270,000		4,500,000	
	設備資金借入金元金償還支出		4,230,000	270,000		4,500,000	
	固定資産取得支出		10,060,000	2,360,000		12,420,000	
	土地取得支出						
	建物取得支出		10,060,000	2,360,000		12,420,000	
	車輛運搬具取得支出						
	器具及び備品取得支出						
	その他の取得支出						
	リサイクル預託金取得支出						
	固定資産除却・廃棄支出						
	固定資産除却・廃棄支出						
	その他の施設整備等による支出 その他の支出						
施設整備等支出計(5)		14,290,000	2,630,000		16,920,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,060,000	△2,360,000		△5,420,000		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	長期運営資金借入金収入					
		長期貸付金回収収入					
		長期貸付金回収収入					
		積立資産取崩収入			2,500,000		2,500,000
		退職給付引当資産取崩収入					
		その他の積立資産取崩収入					
		備品等購入積立資産取崩収入			2,500,000		2,500,000
		修繕積立資産取崩収入					
		人件費積立資産取崩収入					
		サービス区分間長期借入金収入					
		サービス区分間長期借入金収入					
		サービス区分間長期貸付金回収収入					
		サービス区分間長期貸付金回収収入					
		サービス区分間繰入金収入					
サービス区分間繰入金収入							
その他の活動による収入 その他の収入							
その他の活動収入計(7)			2,500,000		2,500,000		
支 出	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出					
		積立資産支出	700,000			700,000	
		退職給付引当資産支出					
		その他の積立資産支出					
		備品購入積立資産支出					
		修繕積立資産支出	700,000			700,000	
		人件費積立資産支出					
		サービス区分間長期貸付金支出					
		サービス区分間長期貸付金支出					
		サービス区分間長期借入金返済支出					
		サービス区分間長期借入金返済支出					
		サービス区分間繰入金支出					
		サービス区分間繰入金支出					
		その他の活動による支出 その他の支出					
その他の活動支出計(8)	700,000				700,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△700,000	2,500,000		1,800,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,645	576,853	△551,003	△424,753	△388,258		
前期末支払資金残高(11)	233,998	14,465,617	20,658,491	1,121,403	36,479,509		
当期末支払資金残高(10)+(11)	244,643	15,042,470	20,107,488	696,650	36,091,251		

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

第2号の1様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	介護保険事業収益	53,082,181		53,082,181	
	利用者負担金収益(一般)				
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	26,000,777		26,000,777	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,896,294		2,896,294	
	居宅介護支援介護料収益	8,829,060		8,829,060	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益				
	利用者等利用料収益	2,103,370		2,103,370	
	その他の事業収益	13,252,680		13,252,680	
	(保険等査定減)				
	老人福祉事業収益	79,159,692		79,159,692	
	運営事業収益	79,159,692		79,159,692	
	その他の利用料収益				
	その他の事業収益	420,000		420,000	
	その他の事業収益				
	その他の事業収益	420,000		420,000	
	その他の収益				
	その他の収益				
経常経費寄附金収益	240,000		240,000		
経常経費寄附金収益	240,000		240,000		
その他の収益					
その他の収益					
サービス活動収益計(1)	132,901,873		132,901,873		
サービス活動増減の部	費用	人件費	78,675,028		78,675,028
		役員報酬			
		職員給料	28,218,294		28,218,294
		職員賞与	7,606,084		7,606,084
		賞与引当金繰入			
		非常勤職員給与	31,670,638		31,670,638
		退職給付費用	1,975,620		1,975,620
		法定福利費	9,204,392		9,204,392
		事業費	37,907,627		37,907,627
		給食費	16,935,971		16,935,971
		医薬品費			
		保健衛生費	778,713		778,713
		医療費			
		被服費			
		教養娯楽費	313,017		313,017
		日用品費			
		水道光熱費	9,735,082		9,735,082
		燃料費	7,569,936		7,569,936
		消耗器具備品費	964,746		964,746
		保険料	138,990		138,990
	賃借料				
	車両費	1,471,172		1,471,172	
	その他の費用				
	雑費				
	事務費	13,330,289		13,330,289	
	福利厚生費	532,610		532,610	
	職員被服費	133,866		133,866	
	旅費交通費	147,350		147,350	
	研修研究費	308,400		308,400	
	事務消耗品費	525,100		525,100	
	印刷製本費	21,600		21,600	
	水道光熱費	709,522		709,522	
	燃料費	841,104		841,104	
	修繕費	4,286,171		4,286,171	
	通信運搬費	319,491		319,491	
	会議費	9,220		9,220	
	広報費				
	業務委託費	1,497,335		1,497,335	
	手数料	99,237		99,237	
	保険料	545,960		545,960	
賃借料	1,452,282		1,452,282		
租税公課	64,400		64,400		
保守料	1,438,200		1,438,200		
諸会費	178,600		178,600		
その他の費用					
雑費	219,841		219,841		
その他の費用					
その他の費用					

		減価償却費	32,433,057	32,433,057	
		減価償却費	32,433,057	32,433,057	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,718,313	△22,718,313	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,718,313	△22,718,313	
		サービス活動費用計(2)	139,627,688	139,627,688	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,725,815	△6,725,815	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	292,498	292,498	
		借入金利息補助金収益	292,498	292,498	
		受取利息配当金収益	11,005	11,005	
		その他のサービス活動外収益	583,089	583,089	
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益	427,280	427,280	
			雑収益	155,809	155,809
			サービス活動外収益計(4)	886,592	886,592
	費用	支払利息	292,500	292,500	
		支払利息	292,500	292,500	
その他のサービス活動外費用		351,279	351,279		
利用者等外給食費		351,279	351,279		
		雑損失			
		サービス活動外費用計(5)	643,779	643,779	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	242,813	242,813	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,483,002	△6,483,002	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,500,000	11,500,000	
		施設整備等補助金収益	7,000,000	7,000,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,500,000	4,500,000	
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		サービス区分間繰入金収益			
		サービス区分間繰入金収益			
			特別収益計(8)	11,500,000	11,500,000
	費用	基本金組入額			
		固定資産売却損・処分損	7	7	
		建物売却損・処分損			
		車輛運搬具売却損・処分損			
		器具及び備品売却損・処分損	7	7	
		その他の固定資産売却損・処分損			
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)					
国庫補助金等特別積立金積立額	7,000,000	7,000,000			
国庫補助金等特別積立金積立額	7,000,000	7,000,000			
サービス区分間繰入金費用					
サービス区分間繰入金費用					
過年度修正額	38,433,284	38,433,284			
		特別費用計(9)	45,433,291	45,433,291	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△33,933,291	△33,933,291	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△40,416,293	△40,416,293	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	107,843,364	107,843,364	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,427,071	67,427,071	
		基本金取崩額(14)			
		基本金取崩額			
		その他の積立金取崩額(15)	2,500,000	2,500,000	
		備品等購入積立金取崩額	2,500,000	2,500,000	
		修繕積立金取崩額			
		人件費積立金取崩額			
		その他の積立金積立額(16)	700,000	700,000	
		備品等購入積立金積立額			
		修繕積立金積立額	700,000	700,000	
	人件費積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,227,071	69,227,071		

貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

第3号の2様式
(単位：円)

勘定科目	社会福祉法人 風連爽風会				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部会計	ケアハウス会計	デイサービスセンター会計	居宅介護支援事業所会計			
流動資産	245183	17922037	21339084	2283195	41789499		41789499
現金預金	245183	14013599	14934445	776615	29969842		29969842
北星信用金庫	195183	12102621	9471660	776615	22546079		22546079
JA道北なよろ		1910978	5462785		7373763		7373763
小口現金	50000				50000		50000
事業未収金		137536	4822639	1506580	6466755		6466755
未収金		33840			33840		33840
未収補助金		3737062	82000		3819062		3819062
サービス区分間貸付金			1500000		1500000		1500000
固定資産		443298078	100141712	5705531	549145321		549145321
基本財産		419814848	77891815		497706663		497706663
土地		22064722	3297028		25361750		25361750
建物		397750126	74594787		472344913		472344913
その他の固定資産		23483230	22249897	5705531	51438658		51438658
建物		1652491	169519	1526877	3348887		3348887
構築物		9313029	1		9313030		9313030
車輛運搬具				1577604	1577604		1577604
器具及び備品		2554180	2578097		5132277		5132277
リサイクル預託金				18180	18180		18180
退職給付引当資産		3763530	7002280	2582870	13348680		13348680
備品等購入積立資産			8500000		8500000		8500000
修繕積立資産		4200000			4200000		4200000
人件費積立資産		2000000	4000000		6000000		6000000
資産の部合計	245183	461220115	121480796	7988726	590934820		590934820
流動負債	540	2879567	1231596	1586545	5698248		5698248
事業未払金		2591985	813509	6490	3411984		3411984
その他の未払金	540	790	4411	540	6281		6281
未払費用		284052	413676	79515	777243		777243
職員預り金		2740			2740		2740
サービス区分間借入金				1500000	1500000		1500000
固定負債		7993530	7272280	2582870	17848680		17848680
設備資金借入金		4230000	270000		4500000		4500000
退職給付引当金		3763530	7002280	2582870	13348680		13348680
負債の部合計	540	10873097	8503876	4169415	23546928		23546928
基本金		26564722	3297028		29861750		29861750

基本金		26564722	3297028		29861750		29861750
国庫補助金等特別積立金		377516574	72082497		449599071		449599071
国庫補助金等特別積立金		377516574	72082497		449599071		449599071
積立金		6200000	12500000		18700000		18700000
備品等購入積立金			8500000		8500000		8500000
修繕積立金		4200000			4200000		4200000
人件費積立金		2000000	4000000		6000000		6000000
次期繰越活動増減差額	244643	40065722	25097395	3819311	69227071		69227071
次期繰越活動増減差額	244643	40065722	25097395	3819311	69227071		69227071
(うち当期活動増減差額)	10645	△31505983	△7860934	△1060021	△40416293		△40416293
純資産の部合計	244643	450347018	112976920	3819311	567387892		567387892
負債及び純資産の部合計	245183	461220115	121480796	7988726	590934820		590934820

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	41,789,499		41,789,499	流動負債	5,698,248		5,698,248
現金預金	29,969,842		29,969,842	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	3,411,984		3,411,984
事業未収金	6,466,755		6,466,755	その他の未払金	6,281		6,281
未収金	33,840		33,840	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金	3,819,062		3,819,062	未払費用	777,243		777,243
未収収益				預り金			
立替金				職員預り金	2,740		2,740
前払費用				前受金			
サービス区分間貸付金	1,500,000		1,500,000	サービス区分間借入金	1,500,000		1,500,000
仮払金				仮受金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
固定資産	549,145,321		549,145,321	固定負債	17,848,680		17,848,680
基本財産	497,706,663		497,706,663	設備資金借入金	4,500,000		4,500,000
土地	25,361,750		25,361,750	長期運営資金借入金			
建物	472,344,913		472,344,913	サービス区分間長期借入金			
減価償却累計額 △				退職給付引当金	13,348,680		13,348,680
その他の固定資産	51,438,658		51,438,658	負債の部合計	23,546,928		23,546,928
土地							
建物	3,348,887		3,348,887				
構築物	9,313,030		9,313,030				
機械及び装置							
車両運搬具	1,577,604		1,577,604				
器具及び備品	5,132,277		5,132,277				
建設仮勘定							
リサイクル預託金	18,180		18,180				
減価償却累計額 △							
サービス区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	13,348,680		13,348,680				
積立資産							
備品等購入積立資産	8,500,000		8,500,000				
修繕積立資産	4,200,000		4,200,000				
人件費積立資産	6,000,000		6,000,000				
その他の固定資産							
資産の部合計	590,934,820		590,934,820	純資産の部			
				基本金	29,861,750		29,861,750
				基本金	29,861,750		29,861,750
				国庫補助金等特別積立金	449,599,071		449,599,071
				国庫補助金等特別積立金	449,599,071		449,599,071
				積立金	18,700,000		18,700,000
				備品等購入積立金	8,500,000		8,500,000
				修繕積立金	4,200,000		4,200,000
				人件費積立金	6,000,000		6,000,000
				次期繰越活動増減差額	69,227,071		69,227,071
				次期繰越活動増減差額	69,227,071		69,227,071
				(うち当期活動増減差額)	△40,416,293		△40,416,293
				純資産の部合計	567,387,892		567,387,892
				負債及び純資産の部合計	590,934,820		590,934,820

脚注

- 減価償却費の累計額 765,601,063
- 徴収不能引当金の額

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

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

①退職給付引当金

一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職年金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）によるものであったが社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである

(1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

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) 事業区分におけるサービス区分の内容

フロンティアハウスふうれん（社会福祉事業）

「軽費老人ホーム（ケアハウス）フロンティアハウスふうれん」

「デイサービスセンター フロンティアハウスふうれん」

「社会福祉法人風連爽風会居宅介護支援事業所」

「本部」

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	25,361,750	0	0	25,361,750
建物	488,175,649	12,420,000	28,250,736	472,344,913
合 計	513,537,399	12,420,000	28,250,736	497,706,663

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

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） 25,361,750円

建物（基本財産） 472,344,913円

計 497,706,663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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 4,500,000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

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
建物（基本財産）	1,192,232,750	694,526,087	497,706,663
建物	31,127,850	27,778,963	3,348,887
構築物	37,440,500	28,127,470	9,313,030
車輛運搬具	3,252,220	1,674,616	1,577,604
器具及び備品	18,626,204	13,493,927	5,132,277
リサイクル預託金	18,180	0	18,180
合 計	1,282,697,704	765,601,063	517,096,641

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
事業未収金	6,466,755	0	6,466,755
未収金	33,840	0	33,840
未収金補助金	3,819,062	0	3,819,062
合 計	10,319,657	0	10,319,657

1 1. 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。
該当なし

1 2. 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。
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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. 会計基準適用による過年度修正額の内訳

移行処理において前期末支払資金残高の調整を行った
移行調整前の前期末支払資金残高 107,843,364円
移行による前期末支払資金残高の調整
会計処理方法の変更による調整額 38,433,284円
移行調整後の前期末支払資金残高 69,410,080円

2. 前払費用の内訳は次のとおりである

1年基準による振替額 4,500,000円

事業活動内訳表
(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月 31日

第2号の2様式
(単位: 円)

勘定科目		本部会計	ケアハウス会計	デイサービスセンター会計	居宅介護支援事業所会計	合計	内部取引消去	法人合計	
収益	介護保険事業収益			43,987,441	9,094,740	53,082,181		53,082,181	
	利用者負担金収益(一般)								
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			26,000,777		26,000,777		26,000,777	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			2,896,294		2,896,294		2,896,294	
	居宅介護支援介護料収益				8,829,060	8,829,060		8,829,060	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益								
	利用者等利用料収益			2,103,370		2,103,370		2,103,370	
	その他の事業収益 (保険等査定減)			12,987,000	265,680	13,252,680		13,252,680	
	老人福祉事業収益		79,159,692			79,159,692		79,159,692	
	運営事業収益		79,159,692			79,159,692		79,159,692	
	その他の利用料収益								
	その他の事業収益	420,000				420,000		420,000	
	その他の事業収益	420,000				420,000		420,000	
	その他の収益								
経常経費寄附金収益	140,000	100,000			240,000		240,000		
経常経費寄附金収益	140,000	100,000			240,000		240,000		
その他の収益									
サービス活動収益計(1)	560,000	79,259,692	43,987,441	9,094,740	132,901,873		132,901,873		
サービス活動増減の部	人件費		36,167,603	33,665,988	8,841,437	78,675,028		78,675,028	
	役員報酬								
	職員給料		4,277,438	18,275,789	5,665,067	28,218,294		28,218,294	
	職員賞与		981,160	4,968,124	1,656,800	7,606,084		7,606,084	
	賞与引当金繰入								
	非常勤職員給与		26,153,943	5,516,695		31,670,638		31,670,638	
	退職給付費用		696,690	924,120		1,620,810		1,620,810	
	法定福利費		4,058,372	3,981,260	1,164,760	9,204,392		9,204,392	
	事業費		30,097,565	7,585,587	224,475	37,907,627		37,907,627	
	給食費		15,179,757	1,756,214		16,935,971		16,935,971	
	医薬品費								
	保健衛生費		516,729	261,984		778,713		778,713	
	医療費								
	被服費								
	教養娯楽費		243,102	69,915		313,017		313,017	
	日用品費								
	水道光熱費			7,418,391	2,316,691		9,735,082		9,735,082
	燃料費			6,112,753	1,457,183		7,569,936		7,569,936
	消耗器具備品費			563,343	401,403		964,746		964,746
	保険料			63,490	75,500		138,990		138,990
	賃借料								
	車両費				1,246,697	224,475	1,471,172		1,471,172
	その他の費用								
	雑費								
	事務費	549,452	8,893,778	3,433,311	453,748	13,330,289		13,330,289	
	福利厚生費		307,540	209,720	15,350	532,610		532,610	
	職員被服費		82,549	51,317		133,866		133,866	
	旅費交通費	145,350	2,000			147,350		147,350	
	研修研究費	214,680	54,580	39,140		308,400		308,400	
	事務消耗品費		296,987	207,426		525,100		525,100	
	印刷製本費		21,600		20,687	21,600		21,600	
	水道光熱費		523,034	186,488		709,522		709,522	
	燃料費		679,193	161,911		841,104		841,104	
	修繕費		3,976,598	309,573		4,286,171		4,286,171	
	通信運搬費	3,690	124,195	137,663		319,491		319,491	
	会議費	1,336	4,928	2,956	53,943	9,220		9,220	
	広報費								
	業務委託費		806,135	691,200		1,497,335		1,497,335	
	手数料	2,940	46,890	48,399	1,008	99,237		99,237	
	保険料		263,464	183,296	99,200	545,960		545,960	
	賃借料		549,027	645,795	257,460	1,452,282		1,452,282	
	租税公課			58,300	6,100	64,400		64,400	
	保守料	3,000	980,373	457,827		1,438,200		1,438,200	
	諸会費		133,300	42,300		178,600		178,600	
	その他の費用								
	雑費	178,456	41,385			219,841		219,841	
	その他の費用								
減価償却費		26,591,551	5,206,240		32,433,057		32,433,057		
減価償却費		26,591,551	5,206,240		32,433,057		32,433,057		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△19,067,905	△3,650,408		△22,718,313		△22,718,313		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△19,067,905	△3,650,408		△22,718,313		△22,718,313		
サービス活動費用計(2)	549,452	82,682,592	46,240,718	10,154,926	139,627,688		139,627,688		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,548	△3,422,900	△2,253,277	△1,060,186	△6,725,815		△6,725,815		
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益		274,948	17,550		292,498		292,498	
	借入金利息補助金収益		274,948	17,550		292,498		292,498	
	受取利息配当金収益	97	4,299	6,442	167	11,005		11,005	
	その他のサービス活動外収益		583,089			583,089		583,089	
	受入研修費収益								
	利用者等外給食収益		427,280			427,280		427,280	
	雑収益		155,809			155,809		155,809	
	サービス活動外収益計(4)	97	862,336	23,992	167	886,592		886,592	
	支払利息		274,950	17,550		292,500		292,500	
	支払利息		274,950	17,550		292,500		292,500	
その他のサービス活動外費用		351,279			351,279		351,279		
利用者等外給食費		351,279			351,279		351,279		
雑損失									
サービス活動外費用計(5)		626,229	17,550		643,779		643,779		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	97	236,107	6,442	167	242,813		242,813		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,645	△3,186,793	△2,246,835	△1,060,019	△6,483,002		△6,483,002		
特別増減の部	施設整備等補助金収益		11,230,000	270,000		11,500,000		11,500,000	
	施設整備等補助金収益		7,000,000			7,000,000		7,000,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益		4,230,000	270,000		4,500,000		4,500,000	
	施設整備等寄附金収益								
	設備資金借入金元金償還寄附金収益								
	サービス区分間繰入金収益								
	サービス区分間繰入金収益								
	特別収益計(8)		11,230,000	270,000		11,500,000		11,500,000	
	基本金組入額								
	固定資産売却損・処分損			3	2	2	7	7	
建物売却損・処分損									
車輛運搬具売却損・処分損									
器具及び備品売却損・処分損			3	2	2	7	7		
その他の固定資産売却損・処分損									
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)									
国庫補助金等特別積立金積立額		7,000,000			7,000,000		7,000,000		
国庫補助金等特別積立金積立額		7,000,000			7,000,000		7,000,000		
サービス区分間繰入金費用									
サービス区分間繰入金費用									
過年度修正額		32,549,187	5,884,097		38,433,284		38,433,284		
特別費用計(9)		39,549,190	5,884,099		45,433,291		45,433,291		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△28,319,190	△5,614,099	△2	△33,933,291		△33,933,291		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,645	△31,505,983	△7,860,934	△1,060,021	△40,416,293		△40,416,293		
前期繰越活動増減差額(12)	233,998	72,271,705	30,458,329	4,879,332	107,843,364		107,843,364		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	244,643	40,765,722	22,597,395	3,819,311	67,427,071		67,427,071		
繰越活動増減	基本金取崩額(14)								
	基本金取崩額								
	その他の積立金取崩額(15)			2,500,000		2,500,000		2,500,000	
	備品等購入積立金取崩額			2,500,000		2,500,000		2,500,000	
修繕積立金取崩額									

差 額 の 部	人件費積立金取崩額							
	その他の積立金積立額(16)		700,000				700,000	700,000
	備品等購入積立金積立額							
	修繕積立金積立額		700,000				700,000	700,000
	人件費積立金積立額							
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	244,643	40,065,722	25,097,395	3,819,311	69,227,071	69,227,071	