

財産目録

平成28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		
現金預金		49,397,174
現 金		0
現 金		0
小口現金		0
預 金		49,397,174
普通預金		16,407,483
道銀白老		16,174,231
苫信本店		123,413
室信白老		290
苫信白老		37,672
苫小牧広域農協		250
郵便貯金		71,627
定期預金		32,983,264
当座預金		6,427
有価証券		10,000
事業未収金		705,770
未 収 金		0
未収補助金		8,426,432
未収収益		0
貯 蔵 品		0
立 替 金		0
前 払 金		0
前払費用		0
短期貸付金		0
仮 払 金		117,010
その他の流動資産		0
徴収不能引当金		0
流動資産合計		58,656,386
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土 地		20,010,000
建 物		124,381,130
定期預金		0
基本財産合計		144,391,130
(2) その他固定資産		
土 地		0
建 物		1,540,098
構 築 物		2,331,555
機械及び装置		39,836,196
車輛運搬具		7,430,874
器具及び備品		1,577,797
建設仮勘定		0
権 利		0
ソフトウェア		0
長期貸付金		0
退職給付引当資産		7,927,310
共済会退職手当預け金		7,927,310
長期預り金積立資産		0
人件費積立資産		1,000,300
修繕費積立資産		20,064,800
備品等購入積立資産		2,319,000
その他の積立資産		0
長期前払費用		0
その他の固定資産		0
その他固定資産合計		84,027,930
固定資産合計		228,419,060
資産合計		287,075,446
II 負債の部		
1 流動負債		
短期運営資金借入金		0
事業未払金		3,087,276
その他の未払金		0
1年以内返済予定設備資金借入金		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金		0
未払費用		0
預 り 金		1,087,880
職員預り金		0
社会保険		0
労働保険		0
源泉税		0
市町民税		0
社福共済会		0
諸 口		0
前 受 金		0
前受収益		0
仮 受 金		0
貸与引当金		0
その他の流動負債		0
流動負債合計		4,175,156
2 固定負債		
設備資金借入金		0
長期運営資金借入金		0
退職給付引当金		7,927,310
共済会退職給付引当金		7,927,310
長期預り金		0
その他の固定負債		0
固定負債合計		7,927,310
負債合計		12,102,466
差 引 純 資 産		274,972,980

貸借対照表

法人合計

平成28年 3月31日 現在

(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】	58,656,386	0	58,656,386	【流動負債】	4,175,156	0	4,175,156
現金預金	49,397,174	0	49,397,174	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	10,000	0	10,000	事業未払金	3,087,276	0	3,087,276
事業未収金	705,770	0	705,770	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	8,426,432	0	8,426,432	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	1,087,880	0	1,087,880
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	117,010	0	117,010	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
【固定資産】	228,419,060	0	228,419,060	【固定負債】	7,927,310	0	7,927,310
(基本財産)	144,391,130	0	144,391,130	設備資金借入金	0	0	0
土地	20,010,000	0	20,010,000	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	124,381,130	0	124,381,130	退職給付引当金	7,927,310	0	7,927,310
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
(その他固定資産)	84,027,930	0	84,027,930	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	12,102,466	0	12,102,466
建物	1,540,098	0	1,540,098	純資産の部			
構築物	2,331,555	0	2,331,555	【基本金】	117,924,000	0	117,924,000
機械及び装置	39,836,196	0	39,836,196	【国庫補助金等特別積立金】	42,393,627	0	42,393,627
車輛運搬具	7,430,874	0	7,430,874	【その他の積立金】	23,384,100	0	23,384,100
器具及び備品	1,577,797	0	1,577,797	人件費積立金	1,000,300	0	1,000,300
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	20,064,800	0	20,064,800
権利	0	0	0	備品等購入積立金	2,319,000	0	2,319,000
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	【次期繰越活動増減差額】	91,271,253	0	91,271,253
退職給付引当資産	7,927,310	0	7,927,310	(うち当期活動増減差額)	7,579,245	0	7,579,245
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	1,000,300	0	1,000,300	純資産の部合計	274,972,980	0	274,972,980
修繕費積立資産	20,064,800	0	20,064,800	負債及び純資産の部合計	287,075,446	0	287,075,446
備品等購入積立資産	2,319,000	0	2,319,000				
その他の積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	287,075,446	0	287,075,446				

資金収支計算書

(単位：円)

法人合計

自平成27年4月1日至平成28年3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	118,553,000	117,827,048	725,952	
	その他の事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	4,000	5,000,000	-4,996,000	
	受取利息配当金収入	2,000	34,902	-32,902	
	その他の収入	1,501,000	1,430,640	70,360	
	事業活動収入計(1)	120,060,000	124,292,590	-4,232,590	
	支出				
	人件費支出	47,190,000	46,543,233	646,767	
	事業費支出	39,863,000	39,036,142	826,858	
	事務費支出	15,785,000	15,706,775	78,225	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	102,838,000	101,286,150	1,551,850		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,222,000	23,006,440	-5,784,440		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,000	0	2,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	2,000	0	2,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	22,603,000	22,395,192	207,808	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	22,603,000	22,395,192	207,808		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-22,601,000	-22,395,192	-205,808		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	12,498,000	12,497,135	865	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	12,498,000	12,497,135	865	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	7,119,000	7,116,475	2,525	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	7,119,000	7,116,475	2,525	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,379,000	5,380,660	-1,660		
予備費支出(10)	0 0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,991,908	-5,991,908		
前期末支払資金残高(12)	0	48,489,322	-48,489,322		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	54,481,230	-54,481,230		

事業活動計算書

(単位：円)

法人合計

自平成27年4月1日至平成28年3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	老人福祉事業収益	117,827,048	0	117,827,048
		その他の事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	5,000,000	0	5,000,000
		その他の収益	31,240	0	31,240
	サービス活動収益計(1)		122,858,288	0	122,858,288
	費用	人件費	47,062,573	0	47,062,573
		事業費	39,036,142	0	39,036,142
		事務費	15,706,775	0	15,706,775
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	22,073,713	0	22,073,713
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,165,859	0	-7,165,859
		徴収不能額	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用		0	0	0	
サービス活動費用計(2)		116,713,344	0	116,713,344	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,144,944	0	6,144,944	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	34,902	0	34,902
		その他のサービス活動外収益	1,399,400	0	1,399,400
	サービス活動外収益計(4)		1,434,302	0	1,434,302
	費用	支払利息	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,434,302	0	1,434,302	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,579,246	0	7,579,246	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		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
		その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)		1,000,000	0	1,000,000
	費用	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	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)		1,000,001	0	1,000,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	0	-1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,579,245	0	7,579,245	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		77,792,008	0	77,792,008
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		85,371,253	0	85,371,253
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		11,900,000	0	11,900,000
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000	0	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		91,271,253	0	91,271,253

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉事業

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点区分	恵和園エルテル ハイム拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収 入	老人福祉事業収入	0	117,827,048	117,827,048	0	117,827,048
		その他の事業収入	0	0	0	0	0
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		受取利息配当金収入	8,737	26,165	34,902	0	34,902
		その他の収入	0	1,430,640	1,430,640	0	1,430,640
		事業活動収入計(1)	5,008,737	119,283,853	124,292,590	0	124,292,590
	支 出	人件費支出	0	46,543,233	46,543,233	0	46,543,233
		事業費支出	0	39,036,142	39,036,142	0	39,036,142
		事務費支出	946,372	14,760,403	15,706,775	0	15,706,775
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
		支払利息支出	0	0	0	0	0
		その他の支出	0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	946,372	100,339,778	101,286,150	0	101,286,150		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,062,365	18,944,075	23,006,440	0	23,006,440	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
		固定資産取得支出	0	22,395,192	22,395,192	0	22,395,192
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	22,395,192	22,395,192	0	22,395,192		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	-22,395,192	-22,395,192	0	-22,395,192	
その他の活動による収支	収 入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	12,497,135	12,497,135	0	12,497,135
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
		その他の活動による収入	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	12,497,135	13,497,135	0	13,497,135	
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
		積立資産支出	0	7,116,475	7,116,475	0	7,116,475
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出		0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	0	8,116,475	8,116,475	0	8,116,475		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,000,000	4,380,660	5,380,660	0	5,380,660	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		5,062,365	929,543	5,991,908	0	5,991,908	
前期末支払資金残高(11)		34,396,768	14,092,554	48,489,322	0	48,489,322	
当期末支払資金残高(10)+(11)		39,459,133	15,022,097	54,481,230	0	54,481,230	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(単位：円)

社会福祉事業

自平成27年4月1日至平成28年3月31日

勘定科目		法人本部拠点区分	恵和園エルテルハイム拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	老人福祉事業収益	0	117,827,048	117,827,048	0	117,827,048
		その他の事業収益	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		その他の収益	0	31,240	31,240	0	31,240
	サービス活動収益計(1)		5,000,000	117,858,288	122,858,288	0	122,858,288
	費用	人件費	0	47,062,573	47,062,573	0	47,062,573
		事業費	0	39,036,142	39,036,142	0	39,036,142
		事務費	946,372	14,760,403	15,706,775	0	15,706,775
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
		減価償却費	0	22,073,713	22,073,713	0	22,073,713
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	-7,165,859	-7,165,859	0	-7,165,859	
徴収不能額		0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)		946,372	115,766,972	116,713,344	0	116,713,344	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,053,628	2,091,316	6,144,944	0	6,144,944	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	8,737	26,165	34,902	0	34,902
		その他のサービス活動外収益	0	1,399,400	1,399,400	0	1,399,400
	サービス活動外収益計(4)		8,737	1,425,565	1,434,302	0	1,434,302
	費用	支払利息	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,737	1,425,565	1,434,302	0	1,434,302	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,062,365	3,516,881	7,579,246	0	7,579,246	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)		1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	費用	基本金組入額	0	0	0	0	0
		資産評価損	0	0	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
災害損失		0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0	0	0		
特別費用計(9)		0	1,000,001	1,000,001	0	1,000,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,000,000	-1,000,001	-1	0	-1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,062,365	2,516,880	7,579,245	0	7,579,245	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,396,768	43,395,240	77,792,008	0	77,792,008	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,459,133	45,912,120	85,371,253	0	85,371,253	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	11,900,000	11,900,000	0	11,900,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		39,459,133	51,812,120	91,271,253	0	91,271,253	

財務諸表に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 恵 和 園

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
減価償却法(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

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する北海道民間社会福祉事業職員共済会制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

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北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金制度による。

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3様式、第2号の3様式、第3号の3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4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表
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) 拠点区分及びサービス区分の内容

◎社会福祉事業区分

- ①法人本部拠点区分
ア 法人本部
- ②恵和園エルテルハイム拠点区分
ア 軽費老人ホーム恵和園エルテルハイム

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	20,010,000	0	0	20,010,000
建物	121,270,407	15,336,000	12,225,277	124,381,130
合計	141,280,407	15,336,000	12,225,277	144,391,130

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
対象資産の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,165,859円を取り崩した。

8. 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）	444,671,800	320,290,670	124,381,130
建物	13,050,300	11,510,202	1,540,098
構築物	29,078,794	26,747,239	2,331,555
機械及び装置	111,426,000	71,589,804	39,836,196
車両運搬具	15,524,550	8,093,675	7,430,875
器具及び備品	10,193,752	8,615,955	1,577,797
合計	623,945,196	446,847,545	177,097,651

9. 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。

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

12. 重要な偶発債務
該当なし。

13. 重要な後発事象
該当なし。

14. 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況を明らかにするために必要な事項
該当なし。