

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	収入	介護保険事業収入	920,571,498	938,429,910	17,858,412
		経常経費寄附金収入		195,000	195,000
		受取利息配当金収入	15,100	31,555	16,455
		その他の収入	3,460,000	6,607,915	3,147,915
		事業活動収入計(1)	924,046,598	945,264,380	21,217,782
	支出	人件費支出	526,167,120	541,918,347	-15,751,227
		事業費支出	154,317,200	660,714,586	-506,397,386
		事務費支出	203,606,130	204,128,089	-521,959
		支払利息支出		2,450,422	-2,450,422
		その他の支出	3,300,000	4,912,856	-1,612,856
	事業活動支出計(2)	887,390,450	1,414,124,300	-526,733,850	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,656,148	-468,859,920	-505,516,068	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,200,000	34,200,000	-30,000,000
		固定資産取得支出		1,344,600	-1,344,600
		その他の施設整備等による支出		16,107,673	-16,107,673
	施設整備等支出計(5)	4,200,000	51,652,273	-47,452,273	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,200,000	-51,652,273	-47,452,273	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,000,000	-1,000,000		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	31,456,148	-521,512,193	-552,968,341	
	前期末支払資金残高(12)		178,338,534	178,338,534	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	31,456,148	-343,173,659	-374,629,807	

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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	938,429,910	938,429,910
		経常経費寄附金収益	195,000	195,000
		サービス活動収益計(1)	938,624,910	938,624,910
	費用	人件費	541,918,347	541,918,347
		事業費	129,724,730	129,724,730
		事務費	204,128,089	204,128,089
		減価償却費	61,158,045	61,158,045
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,810,119	-34,810,119
		サービス活動費用計(2)	902,119,092	902,119,092
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,505,818	36,505,818
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31,555	31,555
		その他のサービス活動外収益	6,607,915	6,607,915
		サービス活動外収益計(4)	6,639,470	6,639,470
	費用	支払利息	2,450,422	2,450,422
		その他のサービス活動外費用	4,912,856	4,912,856
		サービス活動外費用計(5)	7,363,278	7,363,278
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-723,808	-723,808
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,782,010	35,782,010
特別増減の部	収益	その他の特別収益	13,333,333	13,333,333
		特別収益計(8)	13,333,333	13,333,333
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1
		特別費用計(9)	1	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,333,332	13,333,332	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		49,115,342	49,115,342	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		15,607,083	15,607,083
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		64,722,425	64,722,425
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		64,722,425	64,722,425

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	260,067,505		260,067,505	流 動 負 債	84,956,833		84,956,833
現 金 預 金	129,188,273		129,188,273	事 業 未 払 金	20,879,449		20,879,449
小 口 現 金	80,580		80,580	預 り 金	34,484,000		34,484,000
普 通 預 金	129,107,693		129,107,693	職 員 預 り 金	3,577,319		3,577,319
事 業 未 収 金	130,196,042		130,196,042	仮 受 金	16,065		16,065
立 替 金	692,480		692,480	賞 与 引 当 金	26,000,000		26,000,000
仮 払 金	10,710		10,710	固 定 負 債	89,990,000		89,990,000
徴 収 不 能 金	-20,000		-20,000	設 備 資 金	86,990,000		86,990,000
固 定 資 産	1,896,786,623		1,896,786,623	借 入 金	3,000,000		3,000,000
基 本 財 産	1,580,534,236		1,580,534,236	長 期 運 営 金			
土 地	830,000,000		830,000,000	負 債 の 部 合 計	174,946,833		174,946,833
建 物	750,534,236		750,534,236	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	316,252,387		316,252,387	基 本 金	738,643,000		738,643,000
建 物	73,257,582		73,257,582	基 本 金	738,643,000		738,643,000
構 築 物	562,110		562,110	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,178,541,870		1,178,541,870
車 輛 運 搬 具	1,910,056		1,910,056	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,178,541,870		1,178,541,870
器 具 及 び 備 品	3,211,213		3,211,213	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	64,722,425		64,722,425
権 利	50,607,600		50,607,600	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	64,722,425		64,722,425
そ の 他 の 積 立 資 産	6,932,952		6,932,952	(うち当期活動増減差額)	49,115,342		49,115,342
長 期 前 払 費 用	6,666,667		6,666,667				
敷 金	12,000,000		12,000,000				
保 証 金	140,000,000		140,000,000				
積 立 保 険 料	16,341,930		16,341,930				
保 険 配 当 積 立 金	44,509		44,509				
そ の 他 の 固 定 資 産	4,717,768		4,717,768	純 資 産 の 部 合 計	1,981,907,295		1,981,907,295
資 産 の 部 合 計	2,156,854,128		2,156,854,128	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,156,854,128		2,156,854,128

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		社会福祉法人 八王子心成会		合計	内部取引消去	法人合計	
		社会福祉事業	公益事業				
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	627,208,862	311,221,048	938,429,910		938,429,910
		経常経費寄附金収入	195,000		195,000		195,000
		受取利息配当金収入	23,482	8,073	31,555		31,555
		その他の収入	4,722,243	1,885,672	6,607,915		6,607,915
		事業活動収入計(1)	632,149,587	313,114,793	945,264,380		945,264,380
	支出	人件費支出	391,118,151	150,800,196	541,918,347		541,918,347
		事業費支出	96,677,721	564,036,865	660,714,586		660,714,586
		事務費支出	99,946,854	104,181,235	204,128,089		204,128,089
		支払利息支出		2,450,422	2,450,422		2,450,422
		その他の支出	3,070,612	1,842,244	4,912,856		4,912,856
事業活動支出計(2)	590,813,338	823,310,962	1,414,124,300		1,414,124,300		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,336,249	-510,196,169	-468,859,920		-468,859,920		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)					
		設備資金借入金元金償還支出		34,200,000	34,200,000		34,200,000
	支出	固定資産取得支出	1,344,600		1,344,600		1,344,600
		その他の施設整備等による支出		16,107,673	16,107,673		16,107,673
		施設整備等支出計(5)	1,344,600	50,307,673	51,652,273		51,652,273
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,344,600	-50,307,673	-51,652,273		-51,652,273		
その他の活動による収支	収入	事業区分間長期借入金収入		569,353,260	569,353,260	-569,353,260	
		その他の活動収入計(7)		569,353,260	569,353,260	-569,353,260	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000		1,000,000		1,000,000
		事業区分間長期貸付金支出	569,353,260		569,353,260	-569,353,260	
		その他の活動支出計(8)	570,353,260		570,353,260	-569,353,260	1,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-570,353,260	569,353,260	-1,000,000		-1,000,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-530,361,611	8,849,418	-521,512,193		-521,512,193		
前期末支払資金残高(11)		163,650,378	14,688,156	178,338,534		178,338,534	
当期末支払資金残高(10)+(11)		-366,711,233	23,537,574	-343,173,659		-343,173,659	

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		社会福祉法人 八王子心成会		合計	内部取引消去	法人合計
		社会福祉事業	公益事業			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	627,208,862	311,221,048	938,429,910	938,429,910
		経常経費寄附金収益	195,000		195,000	195,000
		サービス活動収益計(1)	627,403,862	311,221,048	938,624,910	938,624,910
	費用	人件費	391,118,151	150,800,196	541,918,347	541,918,347
		事業費	96,677,721	33,047,009	129,724,730	129,724,730
		事務費	99,946,854	104,181,235	204,128,089	204,128,089
		減価償却費	49,891,916	11,266,129	61,158,045	61,158,045
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,810,119		-34,810,119	-34,810,119
		サービス活動費用計(2)	602,824,523	299,294,569	902,119,092	902,119,092
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		24,579,339	11,926,479	36,505,818	36,505,818
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	23,482	8,073	31,555	31,555
		その他のサービス活動外収益	4,722,243	1,885,672	6,607,915	6,607,915
		サービス活動外収益計(4)	4,745,725	1,893,745	6,639,470	6,639,470
	費用	支払利息		2,450,422	2,450,422	2,450,422
		その他のサービス活動外費用	3,070,612	1,842,244	4,912,856	4,912,856
		サービス活動外費用計(5)	3,070,612	4,292,666	7,363,278	7,363,278
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,675,113	-2,398,921	-723,808	-723,808
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,254,452	9,527,558	35,782,010	35,782,010	
特別増減の部	収益	その他の特別収益		13,333,333	13,333,333	13,333,333
		特別収益計(8)		13,333,333	13,333,333	13,333,333
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1	1
		特別費用計(9)	1		1	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	13,333,333	13,333,332	13,333,332	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,254,451	22,860,891	49,115,342	49,115,342	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		410,549,964	-394,942,881	15,607,083	15,607,083
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		436,804,415	-372,081,990	64,722,425	64,722,425
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		436,804,415	-372,081,990	64,722,425	64,722,425

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 八王子心成会		合計	内部取引消去	法人合計
	社会福祉事業	公益事業			
流動資産	182,513,114	77,554,391	260,067,505		260,067,505
現金預金	87,263,969	41,924,304	129,188,273		129,188,273
小口現金	29,717	50,863	80,580		80,580
普通預金	87,234,252	41,873,441	129,107,693		129,107,693
事業未収金	94,565,955	35,630,087	130,196,042		130,196,042
立替金	692,480		692,480		692,480
仮払金	10,710		10,710		10,710
徴収不能引当金	-20,000		-20,000		-20,000
固定資産	2,218,730,662	247,409,221	2,466,139,883	-569,353,260	1,896,786,623
基本財産	1,580,534,236		1,580,534,236		1,580,534,236
土地	830,000,000		830,000,000		830,000,000
建物	750,534,236		750,534,236		750,534,236
その他の固定資産	638,196,426	247,409,221	885,605,647	-569,353,260	316,252,387
建物	1,618,674	71,638,908	73,257,582		73,257,582
構築物	210,922	351,188	562,110		562,110
車輛運搬具	1,910,056		1,910,056		1,910,056
器具及び備品	2,845,194	366,019	3,211,213		3,211,213
権利	50,607,600		50,607,600		50,607,600
事業区分間長期貸付金	569,353,260		569,353,260	-569,353,260	
その他の積立資産	6,932,952		6,932,952		6,932,952
長期前払費用		6,666,667	6,666,667		6,666,667
敷金		12,000,000	12,000,000		12,000,000
保証金		140,000,000	140,000,000		140,000,000
積立保険料		16,341,930	16,341,930		16,341,930
保険配当積立金		44,509	44,509		44,509
その他の固定資産	4,717,768		4,717,768		4,717,768
資産の部合計	2,401,243,776	324,963,612	2,726,207,388	-569,353,260	2,156,854,128
流動負債	44,254,491	40,702,342	84,956,833		84,956,833
事業未払金	15,673,354	5,206,095	20,879,449		20,879,449
預り金		34,484,000	34,484,000		34,484,000
職員預り金	2,565,072	1,012,247	3,577,319		3,577,319
仮受金	16,065		16,065		16,065
賞与引当金	26,000,000		26,000,000		26,000,000
固定負債	3,000,000	656,343,260	659,343,260	-569,353,260	89,990,000
設備資金借入金		86,990,000	86,990,000		86,990,000
長期運営資金借入金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
事業区分間長期借入金		569,353,260	569,353,260	-569,353,260	
負債の部合計	47,254,491	697,045,602	744,300,093	-569,353,260	174,946,833
基本金	738,643,000		738,643,000		738,643,000
基本金	738,643,000		738,643,000		738,643,000
国庫補助金等特別積立金	1,178,541,870		1,178,541,870		1,178,541,870
国庫補助金等特別積立金	1,178,541,870		1,178,541,870		1,178,541,870
次期繰越活動増減差額	436,804,415	-372,081,990	64,722,425		64,722,425
次期繰越活動増減差額	436,804,415	-372,081,990	64,722,425		64,722,425
(うち当期活動増減差額)	26,254,451	22,860,891	49,115,342		49,115,342
純資産の部合計	2,353,989,285	-372,081,990	1,981,907,295		1,981,907,295
負債及び純資産の部合計	2,401,243,776	324,963,612	2,726,207,388	-569,353,260	2,156,854,128

財務諸表に対する注記

(法人全体)

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

・ 【社会福祉事業】 建物並びに器具及び備品 一定額法
 ・ 【公益事業】 " 一定率法

(3) 引当金の計上基準

・ 賞与引当金 一当該会計年度に属する賞与見積額を計上。
 ・ 徴収不能引当額 一 金銭債権のうち、当該徴収不能の見込み額を計上。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より、新社会福祉法人会計基準へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

・ 独立行政法人医療福祉機構の退職共済制度へ加入
 上記共済に加入しない職員に対しては、法人の定める退職金規程に基づく制度を採用。

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) 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) 公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)

※ 当法人の公益事業の拠点区分は1つであるため、作成しない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 八王子心成苑拠点区分 (社会福祉事業)
 - ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホーム 八王子心成苑
 - ウ ショートステイ 八王子心成苑
 - エ 高齢者在宅サービスセンター 八王子心成苑
 - オ 居宅介護支援事業所 八王子心成苑
 - カ ヘルパーセンター 八王子心成苑
 - キ 老人デイサービスセンター 第二八王子心成苑
- ② 登美喜心成苑拠点区分 (公益事業)
 - ア 有料老人ホーム 登美喜心成苑

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	830,000,000	0	0	830,000,000
建物	798,569,316	0	48,035,080	750,534,236
合 計	1,628,569,316	0	48,035,080	1,580,534,236

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) 830,000,000円
 建物 (基本財産) 750,534,236円
 合計 1,580,534,236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 86,900,000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)	1,770,250,000	1,019,715,764	750,534,236
建物 (その他)	140,945,708	67,688,126	73,257,582
構築物	4,296,240	3,734,130	562,110
車輛運搬具	5,753,180	3,843,124	1,910,056
器具及び備品	46,547,788	43,336,575	3,211,213
合 計	1,967,792,916	1,138,317,719	829,475,197

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	130,136,042	0	130,136,042
合 計	130,136,042	0	130,136,042

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			
合 計			

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				
該当なし	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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