

平成27年度

財 務 諸 表

(自)平成27年4月1日

(至)平成28年3月31日

〒719-1104

岡山県総社市久米48-1

社会福祉法人 経山会

長野 勇

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

(単位:円)

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	収入				
	介護保険事業収入	2,308,444,650	2,289,278,190	19,166,460	
	老人福祉事業収入	136,248,268	134,712,473	1,535,795	
	保育事業収入	321,602,924	335,822,224	△ 14,219,300	
	収益事業収入	8,160,000	9,008,889	△ 848,889	
	借入金利息補助金収入	280,000	280,000	0	
	経常経費寄附金収入	234,000	806,150	△ 572,150	
	受取利息配当金収入	108,462	126,453	△ 17,991	
	その他の収入	16,481,037	17,558,913	△ 1,077,876	
	事業活動収入計(1)	2,791,559,341	2,787,593,292	3,966,049	
支出	人件費支出	1,633,885,475	1,606,818,062	27,067,413	
	事業費支出	393,873,372	384,108,414	9,764,958	
	事務費支出	311,037,301	316,219,231	△ 5,181,930	
	支払利息支出	33,609,825	33,307,257	302,568	
	その他の支出	11,217,798	10,840,647	377,151	
事業活動支出計(2)	2,383,623,771	2,351,293,611	32,330,160		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	407,935,570	436,299,681	△ 28,364,111		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,290,000	299,280	7,990,720	
	設備資金借入金収入	87,000,000	361,406,712	△ 274,406,712	
	固定資産売却収入	8,500	426,295	△ 417,795	
	施設整備等収入計(4)	95,298,500	362,132,287	△ 266,833,787	
支出	設備資金借入金元金償還支出	69,215,000	327,792,712	△ 258,577,712	
	固定資産取得支出	95,893,400	101,529,928	△ 5,636,528	
施設整備等支出計(5)	165,108,400	429,322,640	△ 264,214,240		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 69,809,900	△ 67,190,353	△ 2,619,547		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		7,500,000	△ 7,500,000	
	その他の活動による収入		96,670,929	△ 96,670,929	
	その他の活動収入計(7)	0	104,170,929	△ 104,170,929	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	27,145,000	32,717,000	△ 5,572,000
積立資産支出			45,000,000	△ 45,000,000	
その他の活動による支出			94,510,929	△ 94,510,929	
その他の活動支出計(8)	27,145,000	172,227,929	△ 145,082,929		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 27,145,000	△ 68,057,000	40,912,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	310,980,670	301,052,328	9,928,342		
前期末支払資金残高(12)	635,178,595	635,178,595	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	946,159,265	936,230,923	9,928,342		

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	2,289,278,190			2,289,278,190		2,289,278,190
	老人福祉事業収入	117,262,473		17,450,000	134,712,473		134,712,473
	保育事業収入	335,822,224			335,822,224		335,822,224
	収益事業収入		9,008,889		9,008,889		9,008,889
	借入金利息補助金収入	280,000			280,000		280,000
	経常経費寄附金収入	806,150			806,150		806,150
	受取利息配当金収入	124,529	885	1,039	126,453		126,453
	その他の収入	17,168,982		389,931	17,558,913		17,558,913
	事業活動収入計(1)	2,760,742,548	9,009,774	17,840,970	2,787,593,292		2,787,593,292
支出							
人件費支出	1,586,595,170		20,222,892	1,606,818,062		1,606,818,062	
事業費支出	378,515,304	290,178	5,302,932	384,108,414		384,108,414	
事務費支出	313,103,462	2,125,332	990,437	316,219,231		316,219,231	
支払利息支出	31,241,153	1,334,054	732,050	33,307,257		33,307,257	
その他の支出	10,840,647			10,840,647		10,840,647	
事業活動支出計(2)	2,320,295,736	3,749,564	27,248,311	2,351,293,611		2,351,293,611	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	440,446,812	5,260,210	△ 9,407,341	436,299,681		436,299,681	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	299,280			299,280		299,280
	設備資金借入金収入	319,385,449	42,021,263		361,406,712		361,406,712
	固定資産売却収入	8,490	417,805		426,295		426,295
	施設整備等収入計(4)	319,693,219	42,439,068		362,132,287		362,132,287
支出							
設備資金借入金元金償還支出	315,114,240	5,394,472	7,284,000	327,792,712		327,792,712	
固定資産取得支出	101,112,123	417,805		101,529,928		101,529,928	
施設整備等支出計(5)	416,226,363	5,812,277	7,284,000	429,322,640		429,322,640	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 96,533,144	36,626,791	△ 7,284,000	△ 67,190,353		△ 67,190,353	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	7,500,000			7,500,000		7,500,000
	事業区分間長期借入金収入	136,673,097	140,905		136,814,002	△ 136,814,002	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	140,905	9,034,472		9,175,377	△ 9,175,377	0
	事業区分間繰入金収入			21,760,393	21,760,393	△ 21,760,393	0
	その他の活動による収入	2,160,000	94,510,929		96,670,929		96,670,929
	その他の活動収入計(7)	146,474,002	103,686,306	21,760,393	271,920,701	△ 167,749,772	104,170,929
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	32,717,000			32,717,000		32,717,000
	積立資産支出	45,000,000			45,000,000		45,000,000
事業区分間長期貸付金支出	140,905	136,673,097		136,814,002	△ 136,814,002	0	
事業区分間長期借入金返済支出	9,034,472	140,905		9,175,377	△ 9,175,377	0	
事業区分間繰入金支出	21,760,393			21,760,393	△ 21,760,393	0	
その他の活動による支出	94,510,929			94,510,929		94,510,929	
その他の活動支出計(8)	203,163,699	136,814,002		339,977,701	△ 167,749,772	172,227,929	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 56,689,697	△ 33,127,696	21,760,393	△ 68,057,000	0	△ 68,057,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	287,223,971	8,759,305	5,069,052	301,052,328	0	301,052,328	
前期末支払資金残高(11)	630,630,055	△ 2,887,643	7,436,183	635,178,595		635,178,595	
当期末支払資金残高(10)+(11)	917,854,026	5,871,662	12,505,235	936,230,923	0	936,230,923	

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	2,289,278,190	1,668,276,721	621,001,469
	老人福祉事業収益	134,712,473	127,713,037	6,999,436
	保育事業収益	335,822,224	120,225,560	215,596,664
	収益事業収益	9,008,889	3,834,643	5,174,246
	経常経費寄附金収益	806,150	361,710	444,440
	サービス活動収益計(1)	2,769,627,926	1,920,411,671	849,216,255
	費用			
	人件費	1,606,818,062	1,226,406,112	380,411,950
	事業費	384,108,414	370,821,329	13,287,085
事務費	316,219,231	276,903,042	39,316,189	
減価償却費	297,632,503	208,132,751	89,499,752	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 99,153,362	△ 91,422,819	△ 7,730,543	
サービス活動費用計(2)	2,505,624,848	1,990,840,415	514,784,433	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	264,003,078	△ 70,428,744	334,431,822	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	280,000	297,000	△ 17,000
	受取利息配当金収益	126,453	78,149	48,304
	その他のサービス活動外収益	17,558,913	13,701,586	3,857,327
	サービス活動外収益計(4)	17,965,366	14,076,735	3,888,631
	費用			
	支払利息	33,307,257	31,914,649	1,392,608
	その他のサービス活動外費用	10,840,647	7,032,640	3,808,007
	サービス活動外費用計(5)	44,147,904	38,947,289	5,200,615
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 26,182,538	△ 24,870,554	△ 1,311,984
経常増減差額(7)=(3)+(6)	237,820,540	△ 95,299,298	333,119,838	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	299,280	485,834,500	△ 485,535,220
	固定資産受贈額	113,760	1,052,302	△ 938,542
	サービス区分間繰入金収益	37,828,364	6,045,155	31,783,209
	その他の特別収益	94,510,929		94,510,929
	特別収益計(8)	132,752,333	492,931,957	△ 360,179,624
	費用			
	固定資産売却損・処分損	752,567	537,948	214,619
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 474,069	△ 443,358	△ 30,711
	国庫補助金等特別積立金積立額	299,280	485,834,500	△ 485,535,220
サービス区分間繰入金費用	37,828,364	6,045,155	31,783,209	
その他の特別損失	94,510,929		94,510,929	
特別費用計(9)	132,917,071	491,974,245	△ 359,057,174	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 164,738	957,712	△ 1,122,450	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	237,655,802	△ 94,341,586	331,997,388	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	488,854,924	599,196,510	△ 110,341,586	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	726,510,726	504,854,924	221,655,802	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)		6,000,000	△ 6,000,000	
その他の積立金積立額(16)	45,000,000	22,000,000	23,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	681,510,726	488,854,924	192,655,802	

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	2,289,278,190			2,289,278,190		2,289,278,190
	老人福祉事業収益	117,262,473		17,450,000	134,712,473		134,712,473
	保育事業収益	335,822,224			335,822,224		335,822,224
	収益事業収益		9,008,889		9,008,889		9,008,889
	経常経費寄附金収益	806,150			806,150		806,150
	サービス活動収益計(1)	2,743,169,037	9,008,889	17,450,000	2,769,627,926		2,769,627,926
	費用						
	人件費	1,586,598,170		20,222,892	1,606,818,062		1,606,818,062
	事業費	378,515,304	290,178	5,302,932	384,108,414		384,108,414
事務費	313,103,462	2,125,332	990,437	316,219,231		316,219,231	
減価償却費	283,332,167	7,883,248	6,417,088	297,632,503		297,632,503	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 99,153,362			△ 99,153,362		△ 99,153,362	
サービス活動費用計(2)	2,462,392,741	10,298,758	32,933,349	2,505,624,848		2,505,624,848	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	280,776,296	△ 1,289,869	△ 15,483,349	264,003,078		264,003,078	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	280,000			280,000		280,000
	受取利息配当金収益	124,529	885	1,039	126,453		126,453
	その他のサービス活動外収益	17,168,982		389,931	17,558,913		17,558,913
	サービス活動外収益計(4)	17,573,511	885	390,970	17,965,366		17,965,366
	支払利息	31,241,153	1,334,054	732,050	33,307,257		33,307,257
	その他のサービス活動外費用	10,840,647			10,840,647		10,840,647
	サービス活動外費用計(5)	42,081,800	1,334,054	732,050	44,147,904		44,147,904
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 24,508,289	△ 1,333,169	△ 341,080	△ 26,182,538		△ 26,182,538
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	256,268,007	△ 2,623,038	△ 15,824,429	237,820,540		237,820,540
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	299,280			299,280		299,280
	固定資産受贈額	113,760			113,760		113,760
	事業区分間繰入金収益			21,760,393	21,760,393	△ 21,760,393	0
	サービス区分間繰入金収益	37,828,364			37,828,364		37,828,364
	事業区分間固定資産移管収益		41,603,458		41,603,458	△ 41,603,458	0
	その他の特別収益	94,510,929			94,510,929		94,510,929
	特別収益計(8)	38,241,404	136,114,387	21,760,393	196,116,184	△ 63,363,851	132,752,333
	費用						
	固定資産売却損・処分損	752,567			752,567		752,567
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 474,069			△ 474,069		△ 474,069	
国庫補助金等特別積立金積立額	299,280			299,280		299,280	
事業区分間繰入金費用	21,760,393			21,760,393	△ 21,760,393	0	
サービス区分間繰入金費用	37,828,364			37,828,364		37,828,364	
事業区分間固定資産移管費用	41,603,458			41,603,458	△ 41,603,458	0	
その他の特別損失	94,510,929			94,510,929		94,510,929	
特別費用計(9)	196,280,922	0		196,280,922	△ 63,363,851	132,917,071	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 158,039,518	136,114,387	21,760,393	△ 164,738	0	△ 164,738	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	98,228,489	133,491,349	5,935,964	237,655,802	0	237,655,802	
前期繰越活動増減差額(12)	472,827,393	△ 2,167,022	18,194,553	488,854,924		488,854,924	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	571,055,882	131,324,327	24,130,517	726,510,726	0	726,510,726	
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)	45,000,000			45,000,000		45,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	526,055,882	131,324,327	24,130,517	681,510,726	0	681,510,726	

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

	資産の部			増減	負債の部			
	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末	増減	
流動資産	1,016,442,185	964,780,442	51,661,743	流動負債	267,227,262	404,109,847	△ 136,882,585	
現金預金	656,444,877	587,178,294	69,266,583	短期運営資金借入金	0	158,200,000	△ 158,200,000	
事業未収金	348,431,434	283,553,047	64,878,387	事業未払金	51,513,348	157,609,413	△ 106,096,065	
未収金	2,841,300	0	2,841,300	その他の未払金	12,818,422	54,716,000	△ 12,818,422	
未収補助金	5,543,136	90,369,382	△ 84,826,246	その他の未払金	148,374,000	19,792,000	93,658,000	
立替金	1,668,132	1,478,483	189,649	1年以内返済予定設備資金借入金	38,642,000	18,850,000	18,850,000	
前払金	1,431,491	2,188,016	△ 751,525	預り金	66,483	163,991	△ 97,508	
仮払金	81,815	18,220	63,595	職員預り金	15,746,309	13,628,443	2,117,866	
				仮受金	66,700	0	66,700	
固定資産	5,788,034,922	5,942,362,599	△ 154,327,677	固定負債	3,902,179,000	4,006,290,000	△ 104,111,000	
基本財産	3,852,031,370	3,947,287,269	△ 95,255,899	設備資金借入金	3,740,433,000	3,800,477,000	△ 60,044,000	
土地	690,158,654	690,158,654	0	長期運営資金借入金	161,746,000	205,813,000	△ 44,067,000	
建物	3,161,872,716	3,257,128,615	△ 95,255,899	負債の部合計	4,169,406,262	4,410,399,847	△ 240,993,585	
その他の固定資産	1,936,003,552	1,995,075,330	△ 59,071,778	純資産の部	235,672,452	235,672,452	0	
土地	116,596,403	29,247,423	87,348,980	基本金	96,513,393	96,513,393	0	
建物	30,752,138	31,779,546	△ 1,027,408	第1号基本金	114,640,393	114,640,393	0	
建物附属設備	1,019,299,527	1,101,737,415	△ 82,437,888	第2号基本金	24,518,666	24,518,666	0	
構築物	159,840,286	173,827,008	△ 13,986,722	第3号基本金	1,631,387,667	1,730,715,818	△ 99,328,151	
機械及び装置	123,619,887	131,347,556	△ 7,727,669	国庫補助金等特別積立金	86,500,000	41,500,000	45,000,000	
車両運搬具	31,787,230	41,836,009	△ 10,048,779	その他の積立金	3,000,000	5,000,000	3,000,000	
器具及び備品	305,241,890	368,387,752	△ 63,145,862	人件費積立金(措置)	5,000,000	5,000,000	0	
建設仮勘定	0	417,805	△ 417,805	修繕積立金(措置)	5,000,000	5,000,000	0	
権利	17,718,128	19,843,257	△ 2,125,129	備品等購入積立金(措置)	54,000,000	22,000,000	32,000,000	
ソフトウェア	26,356,453	34,699,809	△ 8,343,356	保育所施設・設備整備積立金	681,510,726	488,854,924	192,655,802	
人件費積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	237,655,802	△ 94,341,586	331,997,388	
修繕積立資産(措置)	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額				
備品等購入積立資産(措置)	5,000,000	19,500,000	△ 14,500,000	次期繰越活動増減差額				
修繕積立資産(措置)	19,500,000	22,000,000	△ 2,500,000	うち当期活動増減差額				
保育所施設・設備整備積立資産	54,000,000	54,000,000	0					
長期前払費用	15,300,000	17,460,000	△ 2,160,000					
その他の固定資産	2,991,610	2,991,750	△ 140					
資産の部合計	6,804,477,107	6,907,143,041	△ 102,665,934	純資産の部合計	2,635,070,845	2,496,743,194	138,327,651	
				負債及び純資産の部合計	6,804,477,107	6,907,143,041	△ 102,665,934	

(単位:円)

貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	997,375,133	6,603,162	13,195,390	1,017,173,685	△ 731,500	1,016,442,185
現金預金	638,708,100	5,900,068	11,836,709	656,444,877		656,444,877
事業未収金	347,102,974	703,094	625,366	348,431,434		348,431,434
未収金	2,841,300			2,841,300		2,841,300
未収補助金	5,543,136			5,543,136		5,543,136
立替金	1,668,132		0	1,668,132		1,668,132
前払金	1,431,491			1,431,491		1,431,491
事業区分間貸付金	0	0	731,500	731,500	△ 731,500	0
仮払金	80,000		1,815	81,815		81,815
固定資産	5,563,260,975	253,371,290	99,041,282	5,915,673,547	△ 127,638,625	5,788,034,922
基本財産	3,753,334,780		98,696,590	3,852,031,370		3,852,031,370
土地	670,038,654		20,120,000	690,158,654		690,158,654
建物	3,083,296,126		78,576,590	3,161,872,716		3,161,872,716
その他の固定資産	1,809,926,195	253,371,290	344,692	2,063,642,177	△ 127,638,625	1,936,003,552
土地	116,596,403			116,596,403		116,596,403
建物	30,752,138			30,752,138		30,752,138
建物附属設備	1,019,299,527			1,019,299,527		1,019,299,527
構築物	159,840,286			159,840,286		159,840,286
機械及び装置	1	123,619,886		123,619,887		123,619,887
車輛運搬具	31,787,230			31,787,230		31,787,230
器具及び備品	304,897,198		344,692	305,241,890		305,241,890
権利	15,605,349	2,112,779		17,718,128		17,718,128
ソフトウェア	26,356,453			26,356,453		26,356,453
事業区分間長期貸付金	0	127,638,625		127,638,625	△ 127,638,625	0
人件費積立資産(措置)	3,000,000			3,000,000		3,000,000
修繕積立資産(措置)	5,000,000			5,000,000		5,000,000
備品等購入積立資産(措置)	5,000,000			5,000,000		5,000,000
修繕積立資産(保育)	19,500,000			19,500,000		19,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	54,000,000			54,000,000		54,000,000
長期前払費用	15,300,000			15,300,000		15,300,000
その他の固定資産	2,991,610			2,991,610		2,991,610
資産の部合計	6,560,636,108	259,974,452	112,236,672	6,932,847,232	△ 128,370,125	6,804,477,107
流動負債	252,184,547	7,800,060	7,974,155	267,958,762	△ 731,500	267,227,262
事業未払金	51,052,459		460,889	51,513,348		51,513,348
その他の未払金	12,818,422	0	0	12,818,422		12,818,422
1年以内返済予定設備資金借入金	134,021,440	7,068,560	7,284,000	148,374,000		148,374,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	38,642,000			38,642,000		38,642,000
預り金	66,483		0	66,483		66,483
職員預り金	15,583,743		162,566	15,746,309		15,746,309
事業区分間借入金	0	731,500	0	731,500	△ 731,500	0
仮受金	0		66,700	66,700		66,700
固定負債	3,828,835,560	120,850,065	80,132,000	4,029,817,625	△ 127,638,625	3,902,179,000
設備資金借入金	3,539,450,935	120,850,065	80,132,000	3,740,433,000		3,740,433,000
長期運営資金借入金	161,746,000			161,746,000		161,746,000
事業区分間長期借入金	127,638,625	0		127,638,625	△ 127,638,625	0
負債の部合計	4,081,020,107	128,650,125	88,106,155	4,297,776,387	△ 128,370,125	4,169,406,262
基本金	235,672,452			235,672,452		235,672,452
第1号基本金	96,513,393			96,513,393		96,513,393
第2号基本金	114,640,393			114,640,393		114,640,393
第3号基本金	24,518,666			24,518,666		24,518,666
国庫補助金等特別積立金	1,631,387,667	0		1,631,387,667		1,631,387,667
その他の積立金	86,500,000			86,500,000		86,500,000
人件費積立金(措置)	3,000,000			3,000,000		3,000,000
修繕積立金(措置)	5,000,000			5,000,000		5,000,000
備品等購入積立金(措置)	5,000,000			5,000,000		5,000,000
修繕積立金(保育)	19,500,000			19,500,000		19,500,000
保育所施設・設備整備積立金	54,000,000			54,000,000		54,000,000
次期繰越活動増減差額	526,055,882	131,324,327	24,130,517	681,510,726	0	681,510,726
(うち当期活動増減差額)	98,228,489	133,491,349	5,935,964	237,655,802	0	237,655,802
純資産の部合計	2,479,616,001	131,324,327	24,130,517	2,635,070,845	0	2,635,070,845
負債及び純資産の部合計	6,560,636,108	259,974,452	112,236,672	6,932,847,232	△ 128,370,125	6,804,477,107