

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 コープ共生会

(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	介護保険事業収入	166,590,000	167,637,917	△ 1,047,917	
		借入金利息補助金収入	448,000	448,000	0	
		受取利息配当金収入	48,000	46,629	1,371	
		その他の収入	215,000	308,364	△ 93,364	
		事業活動収入計 (1)	167,301,000	168,440,910	△ 1,139,910	
	支	人件費支出	133,466,000	132,122,067	1,343,933	
	事業費支出	27,249,000	24,665,880	2,583,120		
	事務費支出	30,489,000	32,041,115	△ 1,552,115		
	支払利息支出	2,248,000	2,195,123	52,877		
	事業活動支出計 (2)	193,452,000	191,024,185	2,427,815		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 26,151,000	△ 22,583,275	△ 3,567,725		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	4,480,000	4,480,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	4,480,000	4,480,000	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	12,988,000	12,988,000	0	
		施設整備等支出計 (5)	12,988,000	12,988,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 8,508,000	△ 8,508,000	0		
その他の活動による収支	収	長期貸付金回収収入	1,200,000	1,026,000	174,000	
		その他の活動による収入	5,212,000	4,908,888	303,112	
		その他の活動収入計 (7)	6,412,000	5,934,888	477,112	
	支	積立資産支出	0	996	△ 996	
		その他の活動支出計 (8)	0	996	△ 996	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	6,412,000	5,933,892	478,108		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 28,247,000	△ 25,157,383	△ 3,089,617		
	前期末支払資金残高 (12)	123,665,572	123,665,572	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	95,418,572	98,508,189	△ 3,089,617		

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 コープ共生会

(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	介護保険事業収益	167,637,917	195,138,578	△ 27,500,661
	益	サービス活動収益計(1)	167,637,917	195,138,578	△ 27,500,661
	費	人件費	131,986,067	141,452,002	△ 9,465,935
		事業費	24,665,880	27,937,708	△ 3,271,828
		事務費	32,041,115	32,685,325	△ 644,210
		減価償却費	24,776,827	25,011,984	△ 235,157
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,068,331	△ 3,192,931	1,124,600
費用計(2)	211,401,558	223,894,088	△ 12,492,530		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 43,763,641	△ 28,755,510	△ 15,008,131	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	448,000	537,600	△ 89,600
	益	受取利息配当金収益	46,629	44,036	2,593
		その他のサービス活動外収益	308,364	1,144,547	△ 836,183
		サービス活動外収益計(4)	802,993	1,726,183	△ 923,190
	費用	支払利息	2,195,123	2,628,106	△ 432,983
	サービス活動外費用計(5)	2,195,123	2,628,106	△ 432,983	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,392,130	△ 901,923	△ 490,207	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 45,155,771	△ 29,657,433	△ 15,498,338	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	4,480,000	4,480,000	0
	益	その他の特別収益	4,908,888	0	4,908,888
		特別収益計(8)	9,388,888	4,480,000	4,908,888
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,388,888	4,480,000	4,908,888	
当期		活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 35,766,883	△ 25,177,433	△ 10,589,450
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	266,130,433	291,308,743	△ 25,178,310
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	230,363,550	266,131,310	△ 35,767,760
		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)	996	877	119
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	230,362,554	266,130,433	△ 35,767,879

## 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 コープ共生会

(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	108,715,503	134,272,001	△ 25,556,498	流動負債	14,679,314	15,214,429	△ 535,115
現金預金	82,658,747	105,695,371	△ 23,036,624	事業未払金	10,156,314	10,550,929	△ 394,615
未収金	25,931,756	28,408,148	△ 2,476,392	職員預り金	51,000	55,500	△ 4,500
立替金	0	25,782	△ 25,782	賞与引当金	4,472,000	4,608,000	△ 136,000
前払金	125,000	142,700	△ 17,700				
固定資産	597,101,804	622,903,635	△ 25,801,831	固定負債	130,491,000	143,479,000	△ 12,988,000
基本財産	539,416,736	561,179,300	△ 21,762,564	設備資金借入金	130,491,000	143,479,000	△ 12,988,000
土地	198,668,000	198,668,000	0	負債の部合計	145,170,314	158,693,429	△ 13,523,115
建物	340,748,736	362,511,300	△ 21,762,564	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	57,685,068	61,724,335	△ 4,039,267				
建物	7,975,558	8,286,060	△ 310,502	基本金	259,221,215	259,221,215	0
構築物	7,396,202	8,283,583	△ 887,381	第1号基本金	259,221,215	259,221,215	0
車輛運搬具	392,259	820,171	△ 427,912	国庫補助金等特別積立金	32,359,096	34,427,427	△ 2,068,331
器具及び備品	1,567,591	2,956,059	△ 1,388,468	その他の積立金	38,704,128	38,703,132	996
長期貸付金	1,450,000	2,476,000	△ 1,026,000	修繕積立金	38,704,128	38,703,132	996
修繕積立資産	38,704,128	38,703,132	996	次期繰越活動増減差額	230,362,554	266,130,433	△ 35,767,879
電話加入権	152,880	152,880	0	(うち当期活動増減差額)	△ 35,766,883	△ 25,177,433	△ 10,589,450
預託金	46,450	46,450	0	純資産の部合計	560,646,993	598,482,207	△ 37,835,214
資産の部合計	705,817,307	757,175,636	△ 51,358,329	負債及び純資産の部合計	705,817,307	757,175,636	△ 51,358,329

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

平成28年6月30日に支給される夏期賞与の算定基準が、平成27年12月から平成28年5月となっており、平成27年度分について算定額（4ヶ月分）を計上している。

### 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

職員の退職金の支給に備えるために新潟県社会福祉協議会、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入しております。

### 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）

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため省略している。

#### (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）

当法人では、拠点区分が1つのため省略している。

#### (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）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

#### (5) 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。

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

てらお園拠点（社会福祉事業）

- ・「本部」
- ・「デイサービスセンターてらお園」
- ・「ショートステイてらお園」
- ・「ケアプランてらお」

### 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（基本）	198,668,000	0	0	198,668,000
建物（基本）	362,511,300	0	21,762,564	340,748,736
合 計	561,179,300	0	21,762,564	539,416,736

### 7. 会計基準第3章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

国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の2,068,331円を取り崩した。

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。

基本財産建物	340,748,736円
基本財産土地	198,668,000円
計	539,416,736円

担保に供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	130,491,000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
基本財産 建物（基本）	563,893,017	223,144,281	340,748,736
小計	563,893,017	223,144,281	340,748,736
その他の固定資産 建物	12,857,011	4,881,453	7,975,558
構築物	16,516,582	9,120,380	7,396,202
車輛運搬具	9,873,280	9,481,021	392,259
器具及び備品	31,753,836	30,186,245	1,567,591
小計	71,000,709	53,669,099	17,331,610
合計	634,893,726	276,813,380	358,080,346

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
未収金	25,931,756	0	25,931,756
長期貸付金	1,450,000	0	1,450,000
合計	27,381,756	0	27,381,756

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容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

15. その他の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