

決算報告書

第8期

自 平成27年4月1日

至 平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂

資金収支計算書

社会福祉法人 瑞穂

(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				
施設介護料収入				
介護報酬収入	265,000,000	271,235,453	△ 6,235,453	
利用者負担金収入(一般)	22,500,000	19,155,887	3,344,113	
居宅介護料収入				
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	25,500,000	27,521,476	△ 2,021,476	
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(一般)	2,550,000	2,980,684	△ 430,684	
利用者等利用料収入				
食費収入(一般)	18,100,000	15,319,980	2,780,020	
居住費収入(一般)	34,100,000	32,671,130	1,428,870	
その他利用料収入	3,280,000	2,974,985	305,015	
受取利息配当金収入	10,000	1,401	8,599	
その他の収入				
利用者等外給食費収入	2,000,000	1,156,000	844,000	
雑収	300,000	793,068	△ 493,068	
事業活動収入計(1)	373,340,000	373,810,064	△ 470,064	
(支出)				
人件費支出				
職員給料支出	151,700,000	160,033,567	△ 8,333,567	
職員賞与支出	25,400,000	18,055,028	7,344,972	
非常勤職員給与支出	12,000,000	14,414,530	△ 2,414,530	
派遣職員費支出	760,000	603,045	156,955	
退職給付支出	1,500,000	7,200	1,492,800	
法定福利費支出	24,000,000	25,357,808	△ 1,357,808	
事業費支出				
給食費支出	44,260,000	43,593,006	666,994	
保健衛生費支出	7,000,000	7,224,190	△ 224,190	
医療費支出		193,376		
教養娯楽費支出	600,000	517,070	82,930	
水道光熱費支出	20,000,000	16,765,066	3,234,934	
燃料費支出	240,000	110,731	129,269	
消耗器具備品費支出	200,000		200,000	
賃借料支出	27,000,000	27,490,743	△ 490,743	
車両費支出	200,000	926,400	△ 726,400	
事務費支出				
福利厚生費支出	750,000	1,160,199	△ 410,199	
職員被服費支出	1,500,000	1,430,432	69,568	
旅費交通費支出	200,000	124,976	75,024	
研修研究費支出	400,000	424,798	△ 24,798	
事務消耗品費支出	3,600,000	3,970,047	△ 370,047	
修繕費支出	500,000	526,965	△ 26,965	
通信運搬費支出	650,000	751,320	△ 101,320	
水道光熱費支出	200,000	0	200,000	
広報委託費支出	500,000	251,640	248,360	
業務委託費支出	4,000,000	4,214,107	△ 214,107	
手数料支出	300,000	411,942	△ 111,942	
保険料支出	1,000,000	1,043,660	△ 43,660	
土地・建物賃借料支出	6,600,000	6,600,000	0	
租税公課支出		97,100	△ 97,100	
保守料支出	2,200,000	2,634,140	△ 434,140	
諸会費支出		61,200		
雑支	300,000	165,204	134,796	
支払利息支出	7,338,788	8,044,610	△ 705,822	
事業活動支出計(2)	344,898,788	347,204,100	△ 2,305,312	
事業活動資金収支差額(3)=1-2	28,441,212	26,605,964	1,835,248	

【施設整備等による収支】				
(収入)				
施設整備等寄附金収入	25,000,000	0	25,000,000	
設備資金借入金収入	0	143,607,000	△ 143,607,000	期中で借換を実施
施設整備等収入計(4)	25,000,000	143,607,000	△ 118,607,000	
(支出)				
設備資金借入金元金償還支出	31,356,000	129,963,000	△ 98,607,000	期中で借換を実施
固定資産取得支出				
器具及び備品取得支出		2,643,474	△ 2,643,474	
施設整備等支出計(5)	31,356,000	132,606,474	△ 101,250,474	
施設整備等資金収支差額(6)=4-5	△ 6,356,000	11,000,526	△ 17,356,526	
【その他の活動による収支】				
(支出)				
拠点区分間繰入支出	440,000		440,000	
積立資産支出			0	
退職給付引当資産支出	1,800,000	1,844,960	△ 44,960	
その他の活動支出計(8)	2,240,000	1,844,960	395,040	
その他の活動資金収支差額(9)=7-8	△ 2,240,000	△ 1,844,960	△ 395,040	
予備費支出(10)			0	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	19,845,212	35,761,530	△ 15,916,318	
前期末支払資金残高(12)	35,365,444	26,460,352	8,905,092	
当期末支払資金残高 11+12	55,210,656	62,221,882	△ 7,011,226	

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

社会福祉法人 瑞穂

(単位：円)

勘定科目	本部会計	特別養護老人ホーム	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)					
介護保険事業収入	0	371,859,595	371,859,595		371,859,595
受取利息配当金収入	52	1,349	1,401		1,401
その他の収入	0	1,949,068	1,949,068		1,949,068
事業活動収入計(1)	52	373,810,012	373,810,064		373,810,064
(支出)					
人件費支出	0	218,471,178	218,471,178		218,471,178
事業費支出	0	96,820,582	96,820,582		96,820,582
事務費支出	432	23,867,298	23,867,730		23,867,730
支払利息支出	0	8,044,610	8,044,610		8,044,610
その他の支出	0	0	0		0
事業活動支出計(2)	432	347,203,668	347,204,100		347,204,100
事業活動資金収支差額(3)=1-2	△	380	26,605,964		26,605,964
【施設整備等による収支】					
(収入)					
設備資金借入金収入	0	143,607,000	143,607,000		143,607,000
施設整備等収入計(4)	0	143,607,000	143,607,000		143,607,000
(支出)					
設備資金借入金元金償還支出	0	129,963,000	129,963,000		129,963,000
固定資産取得支出	0	2,643,474	2,643,474		2,643,474
施設整備等支出計(5)	0	132,606,474	132,606,474		132,606,474
施設整備等資金収支差額(6)=4-5	0	11,000,526	11,000,526		11,000,526
【その他の活動による収支】					
(支出)					
積立資産支出	0	1,844,960	1,844,960		1,844,960
その他の活動支出計(8)	0	1,844,960	1,844,960		1,844,960
その他の活動資金収支差額(9)=7-8	0	△	△		△
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△	380	35,761,530		35,761,530
前期末支払資金残高(12)	265,039	26,195,313	26,460,352		26,460,352
当期末支払資金残高 11+12	264,659	61,957,223	62,221,882		62,221,882

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 瑞穂

(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			
施設介護料収益			
介護報酬収益	271,235,453	278,139,951	△ 6,904,498
利用者負担金収益(一般)	19,155,887	16,604,024	2,551,863
居宅介護料収益 (介護報酬収益)			
介護報酬収益 (利用者負担金収益)	27,521,476	28,956,014	△ 1,434,538
介護負担金収益(一般)	2,980,684	2,764,474	216,210
利用者等利用料収益			
食費収益(一般)	15,319,980	14,006,330	1,313,650
居住費収益(一般)	32,671,130	29,507,580	3,163,550
その他の利用料収益	2,974,985	3,457,341	△ 482,356
サービス活動収益計(1)	371,859,595	373,435,714	△ 1,576,119
(費用)			
人件費			
職員給料	160,033,567	153,851,998	6,181,569
職員賞与	18,055,028	21,629,707	△ 3,574,679
非常勤職員給与	14,414,530	3,866,280	10,548,250
派遣職員費用	603,045	39,240,078	△ 38,637,033
退職給付費用	1,088,733	0	1,088,733
法定福利費	25,357,808	24,708,559	649,249
事業費			
給食費	43,593,006	42,446,777	1,146,229
保健衛生費	7,224,190	6,902,769	321,421
医療費	193,376	0	193,376
教養娯楽費	517,070	420,234	96,836
水道光熱費	16,765,066	19,556,655	△ 2,791,589
燃料費	110,731	338,142	△ 227,411
消耗器具備品費	0	234,738	△ 234,738
賃借料	27,490,743	18,730,978	8,759,765
車両費	926,400	299,572	626,828
事務費			
福利厚生費	1,160,199	791,090	369,109
職員被服費	1,430,432	1,588,330	△ 157,898
旅費交通費	124,976	189,200	△ 64,224
研修研究費	424,798	33,466	391,332
事務消耗品費	3,970,047	4,253,510	△ 283,463
修繕費	526,965	2,527,332	△ 2,000,367
通信搬送費	751,320	689,130	62,190
会議費	0	10,800	△ 10,800
広報費	251,640	51,840	199,800
業務委託費	4,214,107	16,962,713	△ 12,748,606
手数料	411,942	431,175	△ 19,233
保険料	1,043,660	460,310	583,350
土地・建物賃借料	6,600,000	6,600,000	0
租税公課	97,100	2,700	94,400
保守料	2,634,140	2,555,604	78,536
諸会費	61,200	0	61,200
雑費	165,204	457,924	△ 292,720
減価償却費	36,509,729	36,697,692	△ 187,963
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,491,847	△ 7,491,847	△ 0
サービス活動費用計(2)	369,258,905	399,037,456	△ 29,778,551
サービス活動増減差額(3)=1-2	2,600,690	△ 25,601,742	28,202,432

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 瑞穂

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
【サービス活動外増減の部】				
(収益)				
受取利息配当金収益	1,401	1,599	△	198
その他のサービス活動外収益				
利用者等外給食収益	1,156,000	2,077,150	△	921,150
雑収益	793,068	777,293		15,775
サービス活動外収益計(4)	1,950,469	2,856,042	△	905,573
(費用)				
支払利息	8,044,610	6,087,009		1,957,601
その他のサービス活動外費用				
雑損失	516,878	728,658	△	211,780
サービス活動外費用計(5)	8,561,488	6,815,667		1,745,821
サービス活動外増減差額(6)=4-5	△ 6,611,019	△ 3,959,625	△	2,651,394
経常増減差額(7)=3+6	△ 4,010,329	△ 29,561,367		25,551,038
【特別増減の部】				
(収益)				
施設整備等寄附金収益				
施設整備等寄附金収益	0	25,000,000	△	25,000,000
特別収益計(8)	0	25,000,000	△	25,000,000
(費用)				
基本金組入額	0	25,000,000	△	25,000,000
特別費用計(9)	0	25,000,000	△	25,000,000
特別増減差額(10)=8-9	0	0		0
税引前当期活動増減差額(11)=7+10	△ 4,010,329	△ 29,561,367		25,551,038
当期活動増減差額(14)=11-12-13	△ 4,010,329	△ 29,561,367		25,551,038
【繰越活動増減差額の部】				
前期繰越活動増減差額(15)	△ 189,126,946	△ 159,565,579	△	29,561,367
当期末繰越活動増減差額(16)=14+15	△ 193,137,275	△ 189,126,946	△	4,010,329
次期繰越活動増減差額(20)=16+17+18-19	△ 193,137,275	△ 189,126,946	△	4,010,329

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

社会福祉法人 瑞穂

(単位：円)

勘定科目	本部会計	特別養護老人ホーム	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)					
介護保険事業収益		371,859,595	371,859,595		371,859,595
サービス活動収益計(1)	0	371,859,595	371,859,595	0	371,859,595
(費用)					
人件費		219,552,711	219,552,711		219,552,711
事業費		96,820,582	96,820,582		96,820,582
事務費	432	23,867,298	23,867,730		23,867,730
減価償却費		36,509,729	36,509,729		36,509,729
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 7,491,847	△ 7,491,847		△ 7,491,847
サービス活動費用計(2)	432	369,258,473	369,258,905		369,258,905
サービス活動増減差額(3)=1-2	△ 432	2,601,122	2,600,690		2,600,690
【サービス活動外増減の部】					
(収益)					
受取利息配当金収益	52	1,349	1,401		1,401
その他のサービス活動外収益		1,949,068	1,949,068		1,949,068
サービス活動外収益計(4)	52	1,950,417	1,950,469		1,950,469
(費用)					
支払利息		8,044,610	8,044,610		8,044,610
その他のサービス活動外費用		516,878	516,878		516,878
サービス活動外費用計(5)	0	8,561,488	8,561,488		8,561,488
サービス活動外増減差額(6)=4-5	52	△ 6,611,071	△ 6,611,019		△ 6,611,019
経常増減差額(7)=3+6	△ 380	△ 4,009,949	△ 4,010,329		△ 4,010,329
【特別増減の部】					
(収益)					
施設整備等寄附金収益			0		0
特別収益計(8)			0		0
(費用)					
基本金組入額			0		0
特別費用計(9)			0		0
特別増減差額(10)=8-9	0	0	0		0
税引前当期活動増減差額(11)=7+10	△ 380	△ 4,009,949	△ 4,010,329		△ 4,010,329
当期活動増減差額(14)=11-12-13	△ 380	△ 4,009,949	△ 4,010,329		△ 4,010,329
【繰越活動増減差額の部】					
前期繰越活動増減差額(15)	265,039	△ 189,391,985	△ 189,126,946		△ 189,126,946
当期末繰越活動増減差額(16)=14+15	264,659	△ 193,401,934	△ 193,137,275		△ 193,137,275
次期繰越活動増減差額(20)=16+17+18-19	264,659	△ 193,401,934	△ 193,137,275		△ 193,137,275

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 瑞穂

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	70,658,843	66,721,447	3,937,396
現金預金	7,974,801	6,720,734	1,254,067
事業未収金	62,189,572	59,186,473	3,003,099
立替金	494,470	264,240	230,230
前払費用	0	550,000	△ 550,000
仮払金	0	0	0
固定資産	825,754,290	859,002,985	△ 33,248,695
基本財産	676,695,954	708,688,295	△ 31,992,341
土地	40,700,000	40,700,000	0
建物	635,995,954	667,988,295	△ 31,992,341
その他の固定資産	149,058,336	150,314,690	△ 1,256,354
器具及び備品	13,778,416	15,652,330	△ 1,873,914
権	130,762,780	130,762,780	0
退職給付引当資産	4,517,140	3,899,580	617,560
資産の部合計	896,413,133	925,724,432	△ 29,311,299
流動負債	39,792,961	71,617,095	△ 31,824,134
短期運営資金借入金	0	24,000,000	△ 24,000,000
事業未払金	7,955,091	15,894,375	△ 7,939,284
1年以内返済予定設備資金借入金	31,356,000	31,356,000	0
職員預り金	481,870	366,720	115,150
仮受金	0	0	0
固定負債	462,608,532	448,593,521	14,015,011
設備資金借入金	459,381,000	445,737,000	13,644,000
退職給付引当金	3,227,532	2,856,521	371,011
負債の部合計	502,401,493	520,210,616	△ 17,809,123
基本金	343,952,000	343,952,000	0
国庫補助金等特別積立金	243,196,915	250,688,762	△ 7,491,847
次期繰越活動増減差額	△ 193,137,275	△ 189,126,946	△ 4,010,329
(うち当期活動増減差額)	△ 4,010,329	△ 29,561,367	25,551,038
純資産の部合計	394,011,640	405,513,816	△ 11,502,176
負債及び純資産の部合計	896,413,133	925,724,432	△ 29,311,299

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	本部会計	特別養護 老人ホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	379,333	70,394,184	70,773,517	△ 114,674	70,658,843
現金預金	379,333	7,595,468	7,974,801	0	7,974,801
事業未収金	0	62,189,572	62,189,572	0	62,189,572
立替金	0	494,470	494,470	0	494,470
仮払金	0	114,674	114,674	△ 114,674	0
固定資産	0	825,754,290	825,754,290	0	825,754,290
基本財産	0	676,695,954	676,695,954	0	676,695,954
土地	0	40,700,000	40,700,000	0	40,700,000
建物	0	635,995,954	635,995,954	0	635,995,954
その他の固定資産	0	149,058,336	149,058,336	0	149,058,336
器具及び備品	0	13,778,416	13,778,416	0	13,778,416
権利	0	130,762,780	130,762,780	0	130,762,780
退職給付引当資産	0	4,517,140	4,517,140	0	4,517,140
資産の部合計	379,333	896,148,474	896,527,807	△ 114,674	896,413,133
流動負債	114,674	39,792,961	39,907,635	△ 114,674	39,792,961
事業未払金	0	7,955,091	7,955,091	0	7,955,091
1年以内返済予定設備資金借入金	0	31,356,000	31,356,000	0	31,356,000
職員預り金	0	481,870	481,870	0	481,870
仮受金	114,674	0	114,674	△ 114,674	0
固定負債	0	462,608,532	462,608,532	0	462,608,532
設備資金借入金	0	459,381,000	459,381,000	0	459,381,000
退職給付引当金	0	3,227,532	3,227,532	0	3,227,532
負債の部合計	114,674	502,401,493	502,516,167	△ 114,674	502,401,493
基本金	0	343,952,000	343,952,000	0	343,952,000
国庫補助金等特別積立金	0	243,196,915	243,196,915	0	243,196,915
次期繰越活動増減差額	264,659	△ 193,401,934	△ 193,137,275	0	△ 193,137,275
(うち当期活動増減差額)	△ 380	△ 4,009,949	△ 4,010,329	0	△ 4,010,329
純資産の部合計	264,659	393,746,981	394,011,640	0	394,011,640
負債及び純資産の部合計	379,333	896,148,474	896,527,807	△ 114,674	896,413,133

財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上しております。
- (3) リース取引の方法 所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

2. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会における退職共済制度に加入しております。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (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) 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）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点区分
「法人本部」
 - イ 特別養護老人ホーム姫島みずほ苑拠点区分
「介護老人福祉施設」
「短期入所生活介護」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

（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
基財・土地	40,700,000	0	0	40,700,000
基財・建物	667,988,295	0	31,992,341	635,995,954
合 計	708,688,295	0	31,992,341	676,695,954

- 5. 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
国庫補助金等特別積立金7,491,847円を取り崩しております。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財・建物	827,950,000	191,954,046	635,995,954
器具及び備品	41,760,228	27,981,812	13,778,416
権利	130,762,780	0	130,762,780
合 計	1,000,473,008	219,935,858	780,537,150

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

勘定科目	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	62,189,572	0	62,189,572
合 計	62,189,572	0	62,189,572

9. 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

該当なし。

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11. 重要な偶発債務

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

13. 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。

財 産 目 録

別紙 5

社会福祉法人 瑞穂

平成28年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
〔 資 産 の 部 〕	
【 流 動 資 産 】	
現 金 預 金	7,974,801
事 業 未 収 金	62,189,572
立 替 金	494,470
流動資産合計	70,658,843
【 固 定 資 産 】	
(基 本 財 産)	
土 地	40,700,000
建 物	635,995,954
基本財産合計	676,695,954
(その他の固定資産)	
器 具 及 び 備 品	13,778,416
権 利	130,762,780
退職給付引当資産	4,517,140
その他の固定資産合計	149,058,336
固定資産合計	825,754,290
資 産 合 計	896,413,133
〔 負 債 の 部 〕	
【 流 動 負 債 】	
事 業 未 払 金	7,955,091
1年以内返済予定設備資金借入金	31,356,000
職 員 預 り 金	481,870
流動負債合計	39,792,961
【 固 定 負 債 】	
設 備 資 金 借 入 金	459,381,000
退 職 給 付 引 当 金	3,227,532
固定負債合計	462,608,532
負 債 合 計	502,401,493
差 引 純 資 産	394,011,640

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(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 瑞穂

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
【基本財産土地】															
土地	40,700,000	0							40,700,000				40,700,000		
基本財産土地 計	40,700,000	0							40,700,000				40,700,000		
【基本財産建物】	0	0													
建築工事	490,229,793	250,688,762			14,650,545	7,491,847			475,579,248	243,196,915	87,903,270	44,951,085	563,482,518	288,148,000	
基本財産建物 計	490,229,793	250,688,762	0	0	14,650,545	7,491,847	0	0	475,579,248	243,196,915	87,903,270	44,951,085	563,482,518	288,148,000	
【基本財産建物附属設備】	0	0													
外溝工事	11,525,780	0			768,385				10,757,395		4,610,310		15,367,705		
ナースコール設備工事	8,715,501	0			878,103				7,837,398		5,268,618		13,106,016		
自動火災報知設備工事	1,559,099	0			157,082				1,402,017		942,492		2,344,509		
電話設備工事	1,634,322	0			164,660				1,469,662		987,960		2,457,622		
電気設備工事(その他)	49,091,345	0			4,946,044				44,145,301		29,676,264		73,821,565		
給排水衛生設備工事	53,632,699	0			5,403,594				48,229,105		32,421,564		80,650,669		
空気換気設備工事	41,353,427	0			4,166,434				37,186,993		24,998,604		62,185,597		
昇降機設備工事	10,246,329	0			857,494				9,388,835		5,144,964		14,533,799		
基本財産建物附属設備 計	177,758,502	0	0	0	17,341,796	0	0	0	160,416,706	0	104,050,776	0	264,467,482	0	
基本財産(有形固定資産)合計	708,688,295	250,688,762	0	0	31,992,341	7,491,847	0	0	676,695,954	243,196,915	191,954,046	44,951,085	868,650,000	288,148,000	
	0	0													
その他の固定資産(有形固定資産)	0	0													
【器具及び備品】	0	0													
耐火金庫	397,650	0			26,510				371,140		159,060		530,200		
クリスタルトレイ(棚)	43,240	0			14,412				28,828		86,472		115,300		
ソファベッド	72,640	0			24,212				48,428		145,272		193,700		
テーブル(相談室)	39,790	0			13,262				26,528		79,572		106,100		
テーブル(共同生活室1F)	77,850	0			25,950				51,900		155,700		207,600		
テーブル(共同生活室1F)	41,365	0			13,787				27,578		82,722		110,300		
デスク(応接室)	1	0			0				1		157,999		158,000		
YLシリーズソファ(応接室)	1	0			0				1		111,699		111,700		
ラテラル(棚)	39,375	0			13,125				26,250		78,750		105,000		
デスク(施設長室)	1	0			0				1		110,199		110,200		
テーブル(共同生活室2F-5F)	622,800	0			207,600				415,200		1,245,600		1,660,800		
テーブル(共同生活室2F-5F)	330,900	0			110,300				220,600		661,800		882,400		
2人掛けソファ	1	0			0				1		1,079,999		1,080,000		
軽量棚	94,275	0			31,425				62,850		188,550		251,400		
軽量棚	42,000	0			14,000				28,000		84,000		112,000		
32型液晶テレビ	1	0			0				1		1,439,999		1,440,000		
標準モーターベッド	6,621,100	0			1,324,220				5,296,880		7,945,320		13,242,200		
ロッカーチェスト	6,326,775	0			2,108,925				4,217,850		12,653,550		16,871,400		
ロボクーブ マジミックス	60,450	0			20,148				40,302		120,888		161,190		
体重計(車いす用)	1	0			0				1		191,399		191,400		
車いす(REM-12)	394,000	0			78,800				315,200		472,800		788,000		
法改正プログラム	43,750	0			21,000				22,750		82,250		105,000		
更新ソフト	52,500	0			25,200				27,300		98,700		126,000		
パソコンNEC Versa Pro	105,000	0			52,500				52,500		157,500		210,000		
車いす(松永製作所OS-12TRSP)	138,000	0			13,800				124,200		13,800		138,000		

吸引器(パワーキャリ-CPS2800)	108,864	0			10,886			97,978		10,886		108,864		
パソコン(エヌエスパートナーズ)	0	0	2,425,314		353,691			2,071,623		353,691		2,425,314		
パソコン(阪南ビジネスマシン)	0	0	218,160		13,635			204,525		13,635		218,160		
器具及び備品 計	15,652,330	0	2,643,474		4,517,388			13,778,416		27,981,812		41,760,228		
その他の固定資産(有形固定資産)合計	15,652,330	0	2,643,474		4,517,388			13,778,416		27,981,812		41,760,228		
基本財産及びその他の固定資産計	724,340,625	250,688,762	2,643,474	0	36,509,729	7,491,847		690,474,370	243,196,915	219,935,858	44,951,085	910,410,228	288,148,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0		0		0				0				
差 引	0	250,688,762		0		7,491,847				243,196,915		44,951,085		288,148,000

(注)1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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 瑞穂
 特別養護老人ホーム姫島みずほ苑

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,856,521	947,098 (947,098)	576,087		3,227,532	
計	2,856,521					

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

事業活動明細書

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂
特別養護老人ホーム 姫島みずほ苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	001 介護老人福祉施設	002 短期入所生活介護			
〔介護保険事業収益〕	333,434,810	38,424,785	371,859,595	0	371,859,595
〔施設介護料収益〕	288,150,286	2,241,054	290,391,340	0	290,391,340
施設介護報酬収益(401)	268,994,399	2,241,054	271,235,453		271,235,453
一・利用者負担金収(403)	19,155,887	0	19,155,887		19,155,887
〔居宅介護料収益〕	96,819	30,405,341	30,502,160	0	30,502,160
(介護報酬収益)	96,819	27,424,657	27,521,476	0	27,521,476
居・介護報酬収益(406)	96,819	27,424,657	27,521,476		27,521,476
(利用者負担金収益)	0	2,980,684	2,980,684	0	2,980,684
居・一・介護負担金収(412)	0	2,980,684	2,980,684		2,980,684
〔利用者等利用料収益〕	45,187,705	5,778,390	50,966,095	0	50,966,095
食費収益(一般)(435)	12,985,270	2,334,710	15,319,980		15,319,980
一・居住費収益(437)	29,318,550	3,352,580	32,671,130		32,671,130
介・その他利用料収(438)	2,883,885	91,100	2,974,985		2,974,985
〔サービス活動収益計〕	333,434,810	38,424,785	371,859,595	0	371,859,595
〔人件費〕	188,815,332	30,737,379	219,552,711	0	219,552,711
職員給料(602)	137,628,868	22,404,699	160,033,567		160,033,567
職員賞与(603)	15,527,324	2,527,704	18,055,028		18,055,028
非常勤職員給与(605)	12,396,496	2,018,034	14,414,530		14,414,530
派遣職員費(606)	518,619	84,426	603,045		603,045
退職給付費用(607)	936,310	152,423	1,088,733		1,088,733
法定福利費(608)	21,807,715	3,550,093	25,357,808		25,357,808
〔事業費〕	86,966,075	9,854,507	96,820,582	0	96,820,582
給食費(611)	39,132,239	4,460,767	43,593,006		43,593,006
保健衛生費(615)	6,484,956	739,234	7,224,190		7,224,190
医療費(616)	173,588	19,788	193,376		193,376
教養娯楽費(618)	517,070	0	517,070		517,070
水道光熱費(622)	15,049,537	1,715,529	16,765,066		16,765,066
燃料費(623)	99,400	11,331	110,731		110,731
賃借料(625)	24,677,681	2,813,062	27,490,743		27,490,743
車輛費(629)	831,604	94,796	926,400		926,400
〔事務費〕	21,434,955	2,432,343	23,867,298	0	23,867,298
福利厚生費(636)	1,041,479	118,720	1,160,199		1,160,199
職員被服費(637)	1,284,059	146,373	1,430,432		1,430,432
旅費交通費(638)	112,188	12,788	124,976		124,976
研修研究費(639)	381,332	43,466	424,798		424,798
事務消耗品費(640)	3,563,802	406,245	3,970,047		3,970,047
修繕費(644)	473,042	53,923	526,965		526,965
通信運搬費(645)	674,439	76,881	751,320		751,320
広報費(647)	225,890	25,750	251,640		251,640
業務委託費(648)	3,782,888	431,219	4,214,107		4,214,107
手数料(649)	369,401	42,109	411,510		411,510
保険料(650)	936,865	106,795	1,043,660		1,043,660
土地・建物賃借料(652)	5,924,638	675,362	6,600,000		6,600,000
租税公課(653)	97,100	0	97,100		97,100
保守料(654)	2,364,595	269,545	2,634,140		2,634,140
諸会費(656)	54,938	6,262	61,200		61,200
雑費(658)	148,299	16,905	165,204		165,204
〔減価償却費(787)〕	32,773,776	3,735,953	36,509,729		36,509,729
〔国補特別積立金取崩(788)〕	△ 6,725,224	△ 766,623	△ 7,491,847		△ 7,491,847
〔サービス活動費用計〕	323,264,914	45,993,559	369,258,473	0	369,258,473
〔サービス活動増減差額〕	10,169,896	△ 7,568,774	2,601,122	0	2,601,122
受取利息配当金収益(802)	1,349	0	1,349	0	1,349
〔他サービス活動外収益〕	1,949,068	0	1,949,068	0	1,949,068
利用者等外給食収益(808)	1,156,000	0	1,156,000	0	1,156,000
雑収益(809)	793,068	0	793,068	0	793,068
〔サービス活動外収益計〕	1,950,417	0	1,950,417	0	1,950,417
支払利息(811)	8,044,610	0	8,044,610	0	8,044,610
〔他サービス活動外費用〕	516,878	0	516,878	0	516,878
雑損失(817)	516,878	0	516,878	0	516,878
〔サービス活動外費用計〕	8,561,488	0	8,561,488	0	8,561,488
〔サービス活動外増減差額〕	△ 6,611,071	0	△ 6,611,071	0	△ 6,611,071
〔経常増減差額〕	3,558,825	△ 7,568,774	△ 4,009,949	0	△ 4,009,949
〔税前当期活動増減差額〕	3,558,825	△ 7,568,774	△ 4,009,949	0	△ 4,009,949
〔当期活動増減差額〕	3,558,825	△ 7,568,774	△ 4,009,949	0	△ 4,009,949
前期繰越活動増減差(873)	△ 233,019,235	43,627,250	△ 189,391,985		△ 189,391,985
〔当期繰越活動増減差額〕	△ 229,460,410	36,058,476	△ 193,401,934	0	△ 193,401,934
〔次期繰越活動増減差額〕	△ 229,460,410	36,058,476	△ 193,401,934	0	△ 193,401,934

借入金明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高	元金償還補助金	利率(%)	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
			①	②	③	④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)			当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	特養みずほ苑	371,490,000		24,360,000	347,130,000 (24,360,000)	0	0.80	4,515,735		平成42年	建物建設			
	(株)三井住友銀行	特養みずほ苑	105,603,000		105,603,000	0	0	2.75	2,585,316		平成42年	建物建設			
	ワタキューセイモア(株)	特養みずほ苑		45,000,000		45,000,000	0	1.00	12,362		平成30年	償還資金			
	ワタキューセイモア(株)	特養みずほ苑		98,607,000		98,607,000 (6,996,000)	0	1.00	27,089		平成42年	償還資金			
	計			477,093,000	143,607,000	129,963,000	490,737,000 (31,356,000)			7,140,502					
長期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0 0									
短期運営資金借入金	(株)MBホールディングス	特養みずほ苑	24,000,000	2,000,000	26,000,000	0		1.00	0						
	エヌエスハートナース	特養みずほ苑		59,470,686	59,470,686	0		6.00	904,108						
	計		24,000,000	61,470,686	85,470,686	0 0			904,108						
合計		501,093,000	205,077,686	215,433,686	490,737,000 (31,356,000)			8,044,610	0						

寄附金収益明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂

(単位:円)

寄附金の属性	区分	件数	寄附金額	うち寄附金繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					法人本部	特養みずほ苑
利用者の家族	経常					
取引業者	経常					
区分小計		0	0	0	0	0
取引業者	施設		0	0		0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

基本金明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂

(単位:円)

区分並びに繰入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		法人本部	特養みずほ苑
前年度末残高	343,952,000	0	343,952,000
第一号基本金	268,952,000	0	268,952,000
第二号基本金	75,000,000	0	75,000,000
第三号基本金	0		
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	償還寄附	0	
	計	0	0
	当期取崩額		
計	0	0	
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当期末残高	343,952,000	0	343,952,000
第一号基本金	268,952,000	0	268,952,000
第二号基本金	75,000,000	0	75,000,000
第三号基本金	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳	
		国庫補助金	地方公共団体	その他の団体金		法人本部	特養みずほ苑
前期繰越額					250,688,762		250,688,762
当期積立額							
	当期積立額合計						
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,491,847		7,491,847
	当期取崩額合計				7,491,847		7,491,847
当期末残高					243,196,915		243,196,915

積立金・積立資産明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂
特別養護老人ホーム 姫島みずほ苑

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,899,580	1,844,960	1,227,400	4,517,140	
計	3,899,580	1,844,960	1,227,400	4,517,140	

固定資産管理台帳

(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 瑞穂
 拠点区分：特別養護老人ホーム みずほ苑

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)	当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
							うち国庫補助金等の額	0	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額				
基本財産(有形固定資産)																				
【基本財産土地】																				
土地	H23.10.12	1					40,700,000	0						40,700,000					40,700,000	
基本財産土地 計							40,700,000	0						40,700,000					40,700,000	
【基本財産建物】																				
建築工事	H22.4.1	1	定額法	39	0.026	12	490,229,793	250,688,762		14,650,545	7,491,847			475,579,248	243,196,915	87,903,270	44,951,085	563,482,518	288,148,000	
基本財産建物 計							490,229,793	250,688,762	0	14,650,545	7,491,847	0	0	475,579,248	243,196,915	87,903,270	44,951,085	563,482,518	288,148,000	
【基本財産建物附属設備】																				
外溝工事	H22.4.1	1	定額法	20	0.050	12	11,525,780	0		768,385				10,757,395		4,610,310			15,367,705	
ナースコール設備工事	H22.4.1	1	定額法	15	0.067	12	8,715,501	0		878,103				7,837,398		5,268,618			13,106,016	
自動火災報知設備工事	H22.4.1	1	定額法	15	0.067	12	1,559,099	0		157,082				1,402,017		942,492			2,344,509	
電話設備工事	H22.4.1	1	定額法	15	0.067	12	1,634,322	0		164,660				1,469,662		987,960			2,457,622	
電気設備工事(その他)	H22.4.1	1	定額法	15	0.067	12	49,091,345	0		4,946,044				44,145,301		29,676,264			73,821,565	
給排水衛生設備工事	H22.4.1	1	定額法	15	0.067	12	53,632,699	0		5,403,594				48,229,105		32,421,564			80,650,669	
空気換気設備工事	H22.4.1	1	定額法	15	0.067	12	41,353,427	0		4,166,434				37,186,993		24,998,604			62,185,597	
昇降機設備工事	H22.4.1	1	定額法	17	0.059	12	10,246,329	0		857,494				9,388,835		5,144,964			14,533,799	
基本財産建物附属設備 計							177,758,502	0	0	17,341,796	0	0	0	160,416,706	0	104,050,776	0	0	264,467,482	0
基本財産(有形固定資産)合計							708,688,295	250,688,762	0	31,992,341	7,491,847	0	0	676,695,954	243,196,915	191,954,046	44,951,085	868,650,000	288,148,000	
その他の固定資産(有形固定資産)																				
【器具及び備品】																				
耐火金庫	H22.4.1	1	定額法	20	0.050	12	397,650	0		26,510				371,140		159,060			530,200	
クリスタルレイ(棚)	H22.4.1	1	定額法	8	0.125	12	43,240	0		14,412				28,828		86,472			115,300	
ソファベッド	H22.4.1	1	定額法	8	0.125	12	72,640	0		24,212				48,428		145,272			193,700	
テーブル(相談室)	H22.4.1	1	定額法	8	0.125	12	39,790	0		13,262				26,528		79,572			106,100	
テーブル(共同生活室1F)	H22.4.1	2	定額法	8	0.125	12	77,850	0		25,950				51,900		165,700			207,600	
テーブル(共同生活室1F)	H22.4.1	1	定額法	8	0.125	12	41,365	0		13,787				27,578		82,722			110,300	
デスク(応接室)	H22.4.1	1	定額法	5	0.200	12	1	0						1		157,999			158,000	
YLシリーズソファ(応接室)	H22.4.1	1	定額法	5	0.200	12	1	0						1		111,699			111,700	
ラテラル(棚)	H22.4.1	1	定額法	8	0.125	12	39,375	0		13,125				26,250		78,750			105,000	
デスク(施設長室)	H22.4.1	1	定額法	5	0.200	12	1	0						1		110,199			110,200	
テーブル(共同生活室2F-5F)	H22.4.1	16	定額法	8	0.125	12	622,800	0		207,600				415,200		1,245,600			1,660,800	
テーブル(共同生活室2F-5F)	H22.4.1	8	定額法	8	0.125	12	330,900	0		110,300				220,600		661,800			882,400	
2人掛けソファ	H22.4.1	8	定額法	5	0.200	12	1	0						1		1,079,999			1,080,000	
軽量棚	H22.4.1	2	定額法	8	0.125	12	94,275	0		31,425				62,850		188,550			251,400	
軽量棚	H22.4.1	1	定額法	8	0.125	12	42,000	0		14,000				28,000		84,000			112,000	
32型液晶テレビ	H22.4.1	9	定額法	5	0.200	12	1	0						1		1,439,999			1,440,000	
標準モーターベッド	H22.4.1	73	定額法	10	0.100	12	6,621,100	0		1,324,220				5,296,880		7,945,320			13,242,200	
ロッカーチェスト	H22.4.1	78	定額法	8	0.125	12	6,326,775	0		2,108,925				4,217,850		12,653,550			16,871,400	
ロボケープ マジックス	H22.4.1	1	定額法	8	0.125	12	60,450	0		20,148				40,302		120,888			161,190	
体重計(車いす用)	H22.4.1	1	定額法	3	0.334	12	1	0						1		191,399			191,400	
車いす(REM-12)	H22.4.1	5	定額法	10	0.100	12	394,000	0		78,800				315,200		472,800			788,000	
法改正プログラム	H24.5.31	1	定額法	5	0.200	12	43,750	0		21,000				22,750		82,250			105,000	
更新ソフト	H24.5.31	1	定額法	5	0.200	12	52,500	0		25,200				27,300		98,700			126,000	
パソコンNEC Versa Pro	H25.4.30	1	定額法	4	0.250	12	105,000	0		52,500				52,500		157,500			210,000	
車いす(松永製作所OS-12TRSP)	H27.3.31	1	定額法	10	0.100	12	138,000	0		13,800				124,200		13,800			138,000	
吸引器(ハワキヤリ-CPS2800)	H27.3.31	1	定額法	10	0.100	12	108,864	0		10,886				97,978		10,886			108,864	
パソコン(エヌエスバトナス)	H27.9.30	15	定額法	4	0.250	7	0	0	2,425,314	353,691				2,071,623		353,691			2,425,314	
パソコン(阪南ビシネスマシーン)	H28.1.31	1	定額法	4	0.250	3	0	0	218,160	13,635				204,525		13,635			218,160	
器具及び備品 計							15,652,330	0	2,643,474	4,517,388				13,778,416		27,981,812			41,760,228	
その他の固定資産(有形固定資産)合計							15,652,330	0	2,643,474	4,517,388				13,778,416		27,981,812			41,760,228	
固定資産合計							724,340,625	250,688,762	2,643,474	36,509,729	7,491,847			690,474,370	243,196,915	219,935,858	44,951,085	910,410,228	288,148,000	

決算報告書

【本部拠点区分】

第8期

自 平成27年4月1日

至 平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂

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 瑞穂
本部

(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)				
受取利息配当金収入	50	52	△ 2	
事業活動収入計(1)	50	52	△ 2	
(支出)			0	
事務費支出	432	432	0	
事業活動支出計(2)	432	432	0	
事業活動資金収支差額(3)=1-2	△ 382	△ 380	△ 2	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△ 382	△ 380	△ 2	
			0	
前期末支払資金残高(12)		265,039	△ 265,039	
当期末支払資金残高 11+12	△ 382	264,659	△ 265,041	

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 瑞穂
本部

(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】 (費用)			
事 務 費	432	420	12
サービス活動費用計(2)	432	420	12
サービス活動増減差額(3)=1-2	△ 432	△ 420	△ 12
【サービス活動外増減の部】 (収益)			
受 取 利 息 配 当 金 収 益	52	45	7
サービス活動外収益計(4)	52	45	7
サービス活動外増減差額(6)=4-5	52	45	7
経常増減差額(7)=3+6	△ 380	△ 375	△ 5
【特別増減の部】 (収益)			
拠点区分間繰入金収益			0
特別収益計(8)	0	0	0
特別増減差額(10)=8-9	0	0	0
税引前当期活動増減差額(11)=7+10	△ 380	△ 375	△ 5
当期活動増減差額(14)=11-12-13	△ 380	△ 375	△ 5
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(15)	265,039	265,414	△ 375
当期末繰越活動増減差額(16)=14+15	264,659	265,039	△ 380
次期繰越活動増減差額(20)=16+17+18-19	264,659	265,039	△ 380

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 瑞穂
本部

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	379,333	265,039	114,294
現金預金	379,333	265,039	114,294
未収金			
資産の部合計	379,333	265,039	114,294
流動負債	114,674	795,117	△ 680,443
仮受金	114,674	265,039	△ 150,365
負債の部合計	114,674	265,039	△ 150,365
次期繰越活動増減差額	264,659	265,039	△ 380
(うち当期活動増減差額)	△ 380	△ 375	△ 5
純資産の部合計	264,659	265,039	△ 380
負債及び純資産の部合計	379,333	265,039	114,294

財務諸表に対する注記（本部拠点区分）

1. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下の通りになっております。

(1) 拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分

「法人本部」

イ 特別養護老人ホーム姫島みずほ苑拠点区分

「介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護」

2. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

3. 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。

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

6. 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。

7. 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

該当なし。

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

9. 重要な偶発債務

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

11. 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。

決算報告書

【特別養護老人ホーム 姫島みずほ苑拠点区分】

第8期

自 平成27年4月1日

至 平成28年3月31日

社会福祉法人 瑞穂

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 瑞穂

特別養護老人ホーム 姫島みずほ苑

(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	371,030,000	371,859,595	△ 829,595	
受取利息配当金収入	10,000	1,349	8,651	
その他の収入	2,300,000	1,949,068	350,932	
事業活動収入計(1)	373,340,000	373,810,012	△ 470,012	
(支出)				
人件費支出	215,360,000	218,471,178	△ 3,111,178	
事業費支出	99,500,000	96,820,582	2,679,418	
事務費支出	22,700,000	23,867,298	△ 1,167,298	
支払利息支出	7,338,788	8,044,610	△ 705,822	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	344,898,788	347,203,668	△ 2,304,880	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,441,212	26,606,344	1,834,868	
【施設整備等による収支】				
(収入)				
設備資金借入金収入		143,607,000	△ 143,607,000	期中に借換を実施
施設整備等寄附金収入	25,000,000		25,000,000	
施設整備等収入計(4)	25,000,000	143,607,000	△ 118,607,000	
(支出)				
設備資金借入金元金償還支出	31,356,000	129,963,000	△ 98,607,000	期中に借換を実施
固定資産取得支出	0	2,643,474	△ 2,643,474	
施設整備等支出計(5)	31,356,000	132,606,474	△ 101,250,474	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,356,000	11,000,526	△ 17,356,526	
【その他の活動による収支】				
(支出)				
拠点区分間繰入金支出	440,000		440,000	
積立資産支出	1,800,000	1,844,960	△ 44,960	
その他の活動支出計(8)	2,240,000	1,844,960	395,040	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,240,000	△ 1,844,960	△ 395,040	
予備費支出(10)			0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,845,212	35,761,910	△ 15,916,698	
前期末支払資金残高(12)	35,365,444	26,195,313	9,170,131	
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,210,656	61,957,223	△ 6,746,567	

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 瑞穂

特別養護老人ホーム 姫島みずほ苑

(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	371,859,595	373,435,714	△ 1,576,119
サービス活動収益計(1)	371,859,595	373,435,714	△ 1,576,119
(費用)			
人件費	219,552,711	243,296,622	△ 23,743,911
事業費	96,820,582	88,929,865	7,890,717
事務費	23,867,298	37,604,704	△ 13,737,406
減価償却費	36,509,729	36,697,692	△ 187,963
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,491,847	△ 7,491,847	0
サービス活動費用計(2)	369,258,473	399,037,036	△ 29,778,563
サービス活動増減差額(3)=1-2	2,601,122	△ 25,601,322	28,202,444
【サービス活動外増減の部】			
(収益)			
受取利息配当金収益	1,349	1,554	△ 205
その他のサービス活動外収益	1,949,068	2,854,443	△ 905,375
サービス活動外収益計(4)	1,950,417	2,855,997	△ 905,580
(費用)			
支払利息	8,044,610	6,087,009	1,957,601
その他のサービス活動外費用	516,878	728,658	△ 211,780
サービス活動外費用計(5)	8,561,488	6,815,667	1,745,821
サービス活動外増減差額(6)=4-5	△ 6,611,071	△ 3,959,670	△ 2,651,401
経常増減差額(7)=3+6	△ 4,009,949	△ 29,560,992	25,551,043
【特別増減の部】			
(収益)			
施設整備等寄附金収益	0	25,000,000	△ 25,000,000
特別収益計(8)	0	25,000,000	△ 25,000,000
(費用)			
基本金組入額	0	25,000,000	△ 25,000,000
特別費用計(9)	0	25,000,000	△ 25,000,000
特別増減差額(10)=8-9	0	0	0
税引前当期活動増減差額(11)=7+10	△ 4,009,949	△ 29,560,992	25,551,043
当期活動増減差額(14)=11-12-13	△ 4,009,949	△ 29,560,992	25,551,043
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(15)	△ 189,391,985	△ 159,830,993	△ 29,560,992
当期末繰越活動増減差額(16)=14+15	△ 193,401,934	△ 189,391,985	△ 4,009,949
次期繰越活動増減差額(20)=16+17+18-19	△ 193,401,934	△ 189,391,985	△ 4,009,949

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 瑞徳

特別養護老人ホーム 姫島みずほ苑

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	70,394,184	66,456,408	3,937,776
現金預金	7,595,468	6,455,695	1,139,773
事業未収金	62,189,572	59,186,473	3,003,099
立替金	494,470	264,240	230,230
前払費用	0	550,000	△ 550,000
仮払金	114,674	0	114,674
固定資産	825,754,290	859,002,985	△ 33,248,695
基本財産	676,695,954	708,688,295	△ 31,992,341
土地	40,700,000	40,700,000	0
建物	635,995,954	667,988,295	△ 31,992,341
その他の固定資産	149,058,336	150,314,690	△ 1,256,354
器具及び備品	13,778,416	15,652,330	△ 1,873,914
権	130,762,780	130,762,780	0
退職給付引当資産	4,517,140	3,899,580	617,560
資産の部合計	896,148,474	925,459,393	△ 29,310,919
流動負債	39,792,961	71,617,095	△ 31,824,134
短期運営資金借入金	0	24,000,000	△ 24,000,000
事業未払金	7,955,091	15,894,375	△ 7,939,284
1年以内返済予定 設備資金借入金	31,356,000	31,356,000	0
職員預り金	481,870	366,720	115,150
仮受金	0	0	0
固定負債	462,608,532	448,593,521	14,015,011
設備資金借入金	459,381,000	445,737,000	13,644,000
退職給付引当金	3,227,532	2,856,521	371,011
負債の部合計	502,401,493	520,210,616	△ 17,809,123
基本金	343,952,000	343,952,000	0
国庫補助金等特別積立金	243,196,915	250,688,762	△ 7,491,847
次期繰越活動増減差額	△ 193,401,934	△ 189,391,985	△ 4,009,949
(うち当期活動増減差額)	△ 4,009,949	△ 29,560,992	25,551,043
純資産の部合計	393,746,981	405,248,777	△ 11,501,796
負債及び純資産の部合計	896,148,474	925,459,393	△ 29,310,919

財務諸表に対する注記（特別養護老人ホーム 姫島みずほ苑拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上しております。
- (3) リース取引の方法 所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

2. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会における退職共済制度に加入しております。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ①介護老人福祉施設
 - ②短期入所生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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
基財・土地	40,700,000	0	0	40,700,000
基財・建物	667,988,295	0	31,992,341	635,995,954
合 計	708,688,295	0	31,992,341	676,695,954

5. 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
国庫補助金等特別積立金7,491,847円を取り崩しております。

6. 担保に供している資産
該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財・建物	827,950,000	191,954,046	635,995,954
器具及び備品	41,760,228	27,981,812	13,778,416
権利	130,762,780	0	130,762,780
合 計	1,000,473,008	219,935,858	780,537,150

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

勘定科目	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	62,189,572	0	62,189,572
合 計	62,189,572	0	62,189,572

9. 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
該当なし。

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11. 重要な偶発債務
該当なし。

12. 重要な後発事象
該当なし。

13. 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。