

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式 (第七条関係)

(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	79,752,929	85,012,857	-5,259,928	流動負債	116,821,884	36,389,138	79,432,746
現金	100,000	85,100	14,900	1年以内返済予定設備資金借入金	102,591,000	24,900,000	77,691,000
普通預金	35,705,959	42,213,173	-6,507,214	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,320,000	1,320,000	
事業未収金	35,388,776	35,793,789	-405,013	1年以内返済予定リース債務		538,020	-538,020
未収金	8,147,069	6,344,202	1,802,867	未払費用	7,310,884	6,031,118	1,279,766
貯蔵品	247,785	405,643	-157,858	前受収益	600,000	600,000	
前払金	153,000		153,000	賞与引当金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
仮払金		155,610	-155,610	固定負債	286,456,000	307,676,000	-21,220,000
その他の流動資産	10,340	15,340	-5,000	設備資金借入金	277,936,000	302,836,000	-24,900,000
固定資産	697,991,337	624,353,796	73,637,541	長期運営資金借入金	3,520,000	4,840,000	-1,320,000
基本財産	680,140,054	619,731,027	60,409,027	役員等長期借入金	5,000,000		5,000,000
土地	148,290,348	73,552,730	74,737,618	負債の部合計	402,277,884	344,065,138	58,212,746
建物	651,299,640	651,299,640					
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000					
減価償却累計額 △	122,449,934	108,121,343	14,328,591				
その他の固定資産	17,851,283	4,622,769	13,228,514				
構築物	262,500	262,500					
減価償却累計額(構築物)(△)	237,734	200,197	37,537				
車輜運搬具	5,087,538	5,087,538					
減価償却累計額(車輜運搬具)(△)	3,921,642	2,649,758	1,271,884				
器具及び備品	1,048,350	1,048,350					
減価償却累計額(器具及び備品)	651,729	543,684	108,045				
建設仮勘定	16,264,000	1,080,000	15,184,000				
リース資産	4,611,600	4,611,600					
減価償却累計額(リース資産)(△)	4,611,600	4,073,580	538,020				
資産の部合計	777,744,266	709,366,653	68,377,613	純資産の部			
				基本金	154,460,500	154,460,500	
				基本金	154,460,500	154,460,500	
				国庫補助金等特別積立金	160,084,368	164,933,500	-4,849,132
				国庫補助金等特別積立金	160,084,368	164,933,500	-4,849,132
				次期繰越活動増減差額	60,921,514	45,907,515	15,013,999
				次期繰越活動増減差額	60,921,514	45,907,515	15,013,999
				(うち当期活動増減差額)	15,013,999	25,611,053	-10,597,054
				純資産の部合計	375,466,382	365,301,515	10,164,867
				負債及び純資産の部合計	777,744,266	709,366,653	68,377,613

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(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	274,307,026	283,630,168	9,323,142
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
		受取利息配当金収入	755	1,392	637
		その他の収入	3,133,200	3,412,270	279,070
		事業活動収入計(1)	277,490,981	287,093,830	9,602,849
	支出	人件費支出	182,497,912	178,824,784	3,673,128
		事業費支出	47,942,320	46,029,713	1,912,607
		事務費支出	26,817,444	25,579,448	1,237,996
		支払利息支出	7,317,112	7,333,482	-16,370
		その他の支出	1,940,000	1,877,459	62,541
事業活動支出計(2)	266,514,788	259,644,886	6,869,902		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,976,193	27,448,944	16,472,751	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	77,691,600	77,691,000	-600
		施設整備等収入計(4)	77,691,600	77,691,000	-600
	支出	設備資金借入金元金償還支出	24,900,000	24,900,000	
		固定資産取得支出	88,628,200	89,921,618	-1,293,418
		ファイナンス・リース債務の返済支出	922,320	538,020	384,300
施設整備等支出計(5)	114,450,520	115,359,638	-909,118		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-36,758,920	-37,668,638	909,718	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入		5,000,000	5,000,000
		サービス区分間繰入金収入	1,100,000	6,108,791	5,008,791
		その他の活動による収入計(7)	1,100,000	11,108,791	10,008,791
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,320,000	1,320,000	
		サービス区分間繰入金支出	1,100,000	6,108,791	-5,008,791
その他の活動支出計(8)	2,420,000	7,428,791	-5,008,791		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,320,000	3,680,000	5,000,000	
予備費支出(10)		100,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-27,202,727	-6,539,694	20,663,033	
前期末支払資金残高(12)			78,381,739	78,381,739	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-27,202,727	71,842,045	99,044,772	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(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	283,630,168	280,495,457	3,134,711
		経常経費寄附金収益	50,000		50,000
		サービス活動収益計(1)	283,680,168	280,495,457	3,184,711
	費用	人件費	179,824,784	166,965,641	12,859,143
		事業費	46,029,713	49,143,210	-3,113,497
		事務費	25,579,448	25,178,985	400,463
		減価償却費	16,284,077	16,656,477	-372,400
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	4,341,716	4,272,531	69,185
		サービス活動費用計(2)	263,376,306	253,671,782	9,704,524
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,303,862	26,823,675	-6,519,813
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,392	5,815	-4,423
		その他のサービス活動外収益	3,412,270	6,459,722	-3,047,452
		サービス活動外収益計(4)	3,413,662	6,465,537	-3,051,875
	費用	支払利息	7,333,482	6,822,214	511,268
		その他のサービス活動外費用	1,877,459	855,945	1,021,514
		サービス活動外費用計(5)	9,210,941	7,678,159	1,532,782
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-5,797,279	-1,212,622	-4,584,657	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,506,583	25,611,053	-11,104,470	
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	6,108,791		6,108,791
		特別収益計(8)	6,108,791		6,108,791
	費用	△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	507,416	730,997	-223,581
		サービス区分間繰入金費用	6,108,791		6,108,791
		その他の特別損失		730,997	-730,997
		特別費用計(9)	5,601,375		5,601,375
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	507,416		507,416	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,013,999	25,611,053	-10,597,054	
	法人税、住民税及び事業税(12)				
	法人税等調整額(13)				
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	15,013,999	25,611,053	-10,597,054	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	45,907,515	20,296,462	25,611,053
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	60,921,514	45,907,515	15,013,999
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)			
		その他の積立金積立額(19)			
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	60,921,514	45,907,515	15,013,999	

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	100,000
普通預金	七十七銀行沖野支店	—	運転資金として	—	—	26,619,133
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	2,439,157
	仙台銀行沖野支店	—	運転資金として	—	—	6,647,669
			小計			35,705,959
有価証券		—	宮城県国保連3月分	—	—	18,658,618
事業未収金		—	宮城県国保連2月分	—	—	16,690,734
		—	宮城県国保連1月分	—	—	22,200
		—	宮城県国保連11月分	—	—	17,224
			小計			35,388,776
未収金		—	利用者請求3月分	—	—	6,232,618
		—	利用者請求2月分	—	—	1,075,651
		—	宮城県補助金事業分	—	—	838,800
			小計			8,147,069
未収補助金		—	当期棚卸額	—	—	247,785
未収収益		—		—	—	
受取手形		—		—	—	
貯蔵品		—		—	—	
医薬品		—		—	—	
診療・療養費等材料		—		—	—	
給食用材料		—		—	—	
商品・製品		—		—	—	
仕掛品		—		—	—	
原材料		—		—	—	
立替金		—		—	—	
前払金		—	平成29年度分支払保険料	—	—	153,000
前払費用		—		—	—	
1年以内回収予定長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金		—		—	—	
短期貸付金		—		—	—	
事業区分間貸付金		—		—	—	
拠点区分間貸付金		—		—	—	
サービス区分間貸付金		—		—	—	
仮払金		—		—	—	
繰延税金資産		—		—	—	
その他の流動資産		—	車輛(キヤパン)リサイクル料	—	—	10,340
徴収不能引当金		—		—	—	
流動資産合計						79,752,929
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	仙台市若林区上飯田字天神1-4.5.6 3,093㎡	H28/11/1	平成29年度建設予定地域密着型特別養護老人ホーム	74,737,618		74,737,618
	仙台市若林区上飯田字天神1-1.2.3 2,744㎡	H22/3/25	特別養護老人ホーム萩の風	73,552,730		73,552,730
			小計			148,290,348
建物	仙台市若林区上飯田字天神1-1 2987.87㎡	H20/9/5	特別養護老人ホーム萩の風	646,115,040	121,939,150	524,175,890
	仙台市若林区上飯田字天神1-1 14,4935㎡	H27/3/3	萩の風居宅介護支援センター 改築費	669,600	30,689	638,911
	仙台市若林区上飯田字天神1-1 66.04㎡	H24/6/30	萩の風デイサービスセンター 改築費	4,515,000	480,095	4,034,905
			小計			528,849,706
定期預金		—		—	—	
投資有価証券		—		—	—	
基本財産特定預金		—		—	—	
基本財産合計						3,000,000
(2) その他の固定資産						
土地		—		—	—	
建物		—		—	—	
構築物	仙台市若林区上飯田字天神1-1	H22/12/18	喫煙所	262,500	237,734	24,766
機械及び装置		—		—	—	
車輛運搬具	キヤパンフェイブ 4WD Dシャ 2500cc イーゼカ	H26/3/12	送迎車	5,087,538	3,921,642	1,165,896
器具及び備品	特別養護老人ホーム萩の風	H26/10/1	バリアフリーカーカ スタンド付(車イス体重計)	138,600	110,880	27,720
	特別養護老人ホーム萩の風	H20/10/30	ピアノ	195,750	195,749	1
	萩の風デイサービスセンター	H24/6/15	ジョイスティブレーンク(リハビリ器具)	178,500	86,275	92,225
	萩の風デイサービスセンター	H24/6/15	ジョイスティブレーク(リハビリ器具)	178,500	86,275	92,225
	萩の風デイサービスセンター	H24/6/15	ジョイスティブレーク(リハビリ器具)	178,500	86,275	92,225
	萩の風デイサービスセンター	H24/6/15	ジョイスティブレーク(リハビリ器具)	178,500	86,275	92,225
			小計			396,621
建設仮勘定		—		—	—	
リース資産		—	平成29年度建設予定地域密着型特別養護老人ホーム	—	—	16,264,000
権利		H23/11/1	ワイズマン介護請求ソフト	4,611,600	4,611,600	
ソフトウェア		—		—	—	
投資有価証券		—		—	—	
長期貸付金		—		—	—	
事業区分間長期貸付金		—		—	—	
拠点区分間長期貸付金		—		—	—	
サービス区分間長期貸付金		—		—	—	
長期預り金積立資産		—		—	—	
その他の積立資産		—		—	—	
公益事業会計元入金		—		—	—	
収益事業会計元入金		—		—	—	
差入保証金		—		—	—	
長期前払費用		—		—	—	
繰延税金資産		—		—	—	
その他の固定資産		—		—	—	
その他の固定資産合計						17,851,283
固定資産合計						697,991,337
資産合計						777,744,266
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金		—		—	—	
事業未払金		—		—	—	
その他の未払金		—		—	—	
支払手形		—		—	—	
役員等短期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定設備資金借入金	仙台銀行 手形貸付	—		—	—	77,691,000
	仙台銀行 証書貸付	—		—	—	6,732,000
	独立行政法人福祉医療機構 土地	—		—	—	2,148,000
	独立行政法人福祉医療機構 建物	—		—	—	16,020,000
			小計			102,591,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	財日本政策金融公庫	—		—	—	1,320,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	
1年以内返済予定事業区分間借入金		—		—	—	
1年以内返済予定拠点区分間借入金		—		—	—	

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
1年以内返済予定サービス区分間借入金		—		—	—	
1年以内支払予定長期未払金		—		—	—	
未払費用	業者支払等未払分	—		—	—	7,310,884
預り金		—		—	—	
職員預り金		—		—	—	
前受金		—		—	—	
前受収益	自販機協賛金	—		—	—	600,000
事業区分間借入金		—		—	—	
拠点区分間借入金		—		—	—	
サービス区分間借入金		—		—	—	
補助金		—		—	—	
仮受金		—		—	—	
賞与引当金	平成29年度夏季賞与分	—		—	—	4,000,000
その他の流動負債		—		—	—	
流動負債合計						115,821,884
2 固定負債						
設備資金借入金	㈱仙台銀行	—		—	—	71,838,000
	独立行政法人福祉医療機構 土地	—		—	—	27,208,000
	独立行政法人福祉医療機構 建物	—		—	—	178,890,000
	小計					277,936,000
長期運営資金借入金	㈱日本政策金融公庫	—		—	—	3,520,000
リース債務		—		—	—	
役員等長期借入金	法人役員 5名	—		—	—	5,000,000
事業区分間長期借入金		—		—	—	
拠点区分間長期借入金		—		—	—	
サービス区分間長期借入金		—		—	—	
退職給付引当金		—		—	—	
長期未払金		—		—	—	
長期預り金		—		—	—	
繰延税金負債		—		—	—	
その他の固定負債		—		—	—	
固定負債合計						286,468,000
負債合計						402,277,884
差引純資産						376,468,382

計算書類に対する注記（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) 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

・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品—新定額法

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金のみ計上

職員賞与支給の備えとして、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

その他引当金計上なし

3. 重要な会計方針の変更

平成24年度より社会福祉法人新会計基準に移行した。

4. 法人で採用する退職給付制度

加入なし

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類（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（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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 萩の風拠点（社会福祉事業のみ）

サービス区分名	長期入所	施設名	特別養護老人萩の風	介護老人福祉施設事業
	短期入所	施設名	特別養護老人萩の風	（介護予防）短期入所生活介護事業
	通所	施設名	萩の風デイサービスセンター	（介護予防）通所介護事業
	法人本部			
	居宅	施設名	萩の風居宅介護支援センター	居宅介護支援事業

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	73,552,730	74,737,618	0	148,290,348
建物	543,178,297	0	14,328,591	528,849,706
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	619,731,027	74,737,618	14,328,591	680,140,054

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

平成28年4月1日 国庫補助金等特別積立金の平成24年4月と平成27年4月の返還に係る取得価格の再計算に伴い国庫補助金の一部を過年度修正取崩を行っている。

金額 507,416円

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） 73,552,730円

建物（基本財産） 528,849,706円

合計 602,402,436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（1年以内返済予定額を含む） 302,836,000円

合計 302,836,000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
間接法の為省略			
合 計			

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
なし			
合 計			

1 1. 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
なし			
合 計			

1 2. 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				
なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

平成29年度開設予定サテライト施設の準備資金として役員5名より融資の申出があり、無利子にて下記金額を役員5名より借入を行う。

役員5名 金額5,000,000円 (1名辺り1,000,000円)

1 4. 重要な後発事象

設備資金借入として予算を編成し、施設新築工事におけるつなぎ融資として以下の借入を行う。

㈱仙台銀行より 77,691,000円

上記借入は、平成29年度に同銀行より借換を行う予定である為、1年以内返済予定借入金となる。

基本財産特定預金3,000,000円が満期となり利息637円が発生し、後日普通預金口座に振替を行っている。

その為、残高証明書記載上金額と計算書類上記載金額に以下の差額が生じている。

㈱仙台銀行定期預金 残高証明書記載金額3,000,637円 計算書類上記載金額3,000,000円

㈱仙台銀行普通預金 残高証明書記載金額6,647,032円 計算書類上記載金額6,647,669円

土地の取得支出として、仙台市水道局に開発負担金の平成29年4月支払予定の金額を未払として3月31日に計上。

金額 1,293,418円

1 5. 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