

(福)オリーブ会

資金収支計算書

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	175,022,000	160,589,220	14,432,780	
	老人福祉事業収入	6,795,000	5,189,347	1,605,653	
	障害福祉サービス等事業収入	379,000	521,340	△142,340	
	医療事業収入	2,560,000	401,935	2,158,065	
	その他事業収入	10,000,000	0	10,000,000	
	経常経費寄附金収入	0	35,002	△35,002	
	受取利息配当金収入	39,000	27,197	11,803	
	その他の収入	2,215,000	1,979,068	235,932	
	事業活動収入計(1)	197,010,000	168,743,109	28,266,891	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,995,100	△21,222,313	27,217,413	
施設整備等による収入	人件費支出	123,232,000	120,104,547	3,127,453	
	事業費支出	36,082,500	35,452,905	629,595	
	事務費支出	31,280,400	34,118,732	△2,838,332	
	利用者負担軽減額	349,000	211,788	137,212	
	支払利息支出	71,000	52,650	18,350	
	その他の支出	0	24,800	△24,800	
	施設整備等支出計(2)	191,014,900	189,965,422	1,049,478	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,520,800	△51,094,749	47,573,949	
	施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
その他の活動による収入	設備資金借入金元金償還支出	0	1,350,000	△1,350,000	
	固定資産取得支出	3,520,800	49,729,709	△46,208,909	
	その他の施設整備等による支出	0	15,040	△15,040	
	施設整備等支出計(5)	3,520,800	51,094,749	△47,573,949	
	積立資金取崩収入	0	14,220,031	△14,220,031	
	その他の活動による収入	0	6,480,793	△6,480,793	
	その他の活動収入計(7)	0	20,700,824	△20,700,824	
	積立資産支出	0	445,664	△445,664	
	その他の活動支出計(8)	0	445,664	△445,664	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	20,255,160	△20,255,160	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,474,300	△52,061,902	54,536,202	
前期末支払資金残高(12)		150,583,781	150,583,781	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		153,058,081	98,521,879	54,536,202	

事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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	160,589,220	152,837,950	7,751,270
		老人福祉事業収益	5,189,347		5,189,347
		障害福祉サービス等事業収益	521,340	378,340	143,000
		医療事業収益	401,935		401,935
		経常経費寄附金収益	35,002		35,002
		その他の収益	208,257		208,257
		サービス活動収益計(1)	166,945,101	153,216,290	13,728,811
	費 用	人件費	119,911,360	105,735,179	14,176,181
		事業費	35,452,905	25,234,474	10,218,431
		事務費	34,118,732	15,537,027	18,581,705
		利用者負担軽減額	211,788	348,993	△137,205
		減価償却費	13,366,593	13,370,916	△4,323
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,486,305	△5,467,859	△18,446
サービス活動費用計(2)		197,575,073	154,758,730	42,816,343	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△30,629,972	△1,542,440	△29,087,532	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	27,197	36,949	△9,752
		その他のサービス活動外収益	8,251,604	8,768,647	△517,043
		サービス活動外収益計(4)	8,278,801	8,805,596	△526,795
	費 用	支払利息	52,650	70,200	△17,550
		その他のサービス活動外費用	24,800		24,800
		サービス活動外費用計(5)	77,450	70,200	7,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,201,351	8,735,396	△534,045
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△22,428,621	7,192,956	△29,621,577	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		430,000	△430,000
		拠点区分間繰入金収益	0	82,977,244	△82,977,244
		サービス区分間繰入金収益	0	107,342,661	△107,342,661
		特別収益計(8)	0	190,749,905	△190,749,905
	費 用	固定資産売却損・処分損	700,001		700,001
		国庫補助金等特別積立金積立額		430,000	△430,000
		拠点区分間繰入金費用	0	82,977,244	△82,977,244
		サービス区分間繰入金費用	0	107,342,661	△107,342,661
		特別費用計(9)	700,001	190,749,905	△190,049,904
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△700,001	0	△700,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△23,128,622	7,192,956	△30,321,578	
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)		256,571,024	249,389,322	7,181,702
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		233,442,402	256,582,278	△23,139,876

事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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)
活動増減の部	その他の積立金取崩額(15)	13,590,031	0	13,590,031
	その他の積立金積立額(16)	8,851	11,254	△2,403
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	247,023,582	256,571,024	△9,547,442

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

- ・ 有形固定資産－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・ 有形固定資産－平成19年4月1日以降に取得したもの－定額法
- ・ 無形固定資産－定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金－簡便法（法人の負担する掛金額の同額を計上）

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

常勤職員については、下記共済制度に加入しております。

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっております。

- (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)
 - (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おりません。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 拠点 デイサービスセンター鷹匠町 (社会福祉事業)
 - ア 法人本部
 - イ 老人介護支援事業 在宅介護支援センター鷹匠町
 - ウ 老人通所介護事業 デイサービスセンター鷹匠町
 - エ 老人訪問介護事業 オリーブ居宅介護支援事業所
 - オ 老人訪問介護事業 オリーブヘルパーステーション
- ② 拠点 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯 (社会福祉事業)
 - ア 老人通所介護事業 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯
 - イ 老人短期入所介護事業 デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯あすなろ荘
- ③ 拠点 百沢ひかり荘 (社会福祉事業)
 - ア 無料低額宿泊事業 簡易宿泊所百沢ひかり荘
- ④ 拠点 オリーブコート城西一丁目 (社会福祉事業)
 - ア 老人短期入所介護事業 オリーブコート城西一丁目短期入所施設
- ⑤ 拠点 オリーブコート城西一丁目 (公益事業)
 - ア サービス付き高齢者住宅 オリーブコート城西一丁目サービス付き高齢者向け住宅
 - イ 診療所 オリーブ会診療所

計算書類に対する注記（法人全体用）

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す。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位：円) 当期末残高
土地	55,182,192	9,611,872	0	64,794,064
建物	96,964,584	5,406,678	6,136,368	96,234,894
特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	153,146,776	15,018,550	6,136,368	162,028,958

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

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

国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金5,486,305円を取り崩しました。

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す。

土地（基本財産） 26,307,426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す。

設備資金借入金 2,700,000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、以下のとおりです。

	取得価額	減価償却累計額	(単位：円) 当期末残高
土地(基本財産)	64,794,064		64,794,064
建物(基本財産)	182,829,676	86,594,782	96,234,894
建物	69,936,178	27,091,857	42,844,321
構築物	6,286,789	2,329,766	3,957,023
車両運搬具	17,346,337	12,698,190	4,648,147
器具及び備品	39,860,913	24,766,013	15,094,900
権利	2,190,000	1,399,999	90,000
ソフトウェア	2,516,400	125,820	2,390,580
合 計	385,760,357	155,006,427	230,053,929

計算書類に対する注記（法人全体用）

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す。

(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	28,769,311		28,769,311

※当期末において徴収不可能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません。

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
該当なし

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

種類				
法人等の名称	イーマーク合同会社			
住所	弘前市新町157番地1			
資産総額				
事業の内容又は職業	不動産賃貸業			
議決権の所有割合	100%			
関係内容（役員の兼務等）	なし			
関係内容（事実上の関係）	理事長親族(子)			
取引の内容	不動産の賃借			
取引金額	11,405,000			
科目	土地・建物賃借料			
期末残高	2,170,000			

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