

平成28年度

決算報告書

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

〒958-0261
新潟県村上市猿沢2220番地

社会福祉法人 回生会
理事長 佐藤 和女

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

法人名 社会福祉法人回生会

(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	収入	介護保険事業収入	215,546,000	215,139,177	406,823	
		老人福祉事業収入	75,038,000	75,130,487	92,487	
		経常経費寄附金収入	6,680,000	6,680,000	0	
		受取利息配当金収入	0	370	370	
		その他の収入	3,139,000	3,535,518	396,518	
	事業活動収入計 (1)		300,403,000	300,485,552	82,552	
	支出	人件費支出	169,370,000	169,916,961	546,961	
		事業費支出	35,325,000	34,691,356	633,644	
		事務費支出	56,538,000	55,967,361	570,639	
		支払利息支出	8,467,000	8,558,904	91,904	
事業活動支出計 (2)		269,700,000	269,134,582	565,418		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		30,703,000	31,350,970	647,970		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	0	83,210,000	83,210,000	
		固定資産売却収入	0	162,000	162,000	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)		0	83,372,000	83,372,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	120,378,000	125,923,114	5,545,114	
		固定資産取得支出	138,000	137,160	840	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)		120,516,000	126,060,274	5,544,274	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		120,516,000	42,688,274	77,827,726	
	その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	100,000,000	16,790,000	83,210,000
拠点区分間繰入金収入			585,923,000	0	585,923,000	
サービス区分間繰入金収入			212,311,000	0	212,311,000	
その他の活動による収入			0	0	0	
その他の活動収入計 (7)			898,234,000	16,790,000	881,444,000	
支出		長期運営資金借入金元金償還支出	14,670,000	9,122,886	5,547,114	
		拠点区分間繰入金支出	585,923,000	0	585,923,000	
		サービス区分間繰入金支出	212,311,000	0	212,311,000	
		その他の活動による支出	3,386,000	3,384,774	1,226	
その他の活動支出計 (8)		816,290,000	12,507,660	803,782,340		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		81,944,000	4,282,340	77,661,660		
予備費支出 (10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,869,000	7,054,964	814,036		

前期末支払資金残高 (12)	0	21,029,264	21,029,264
当期末支払資金残高 (11)+(12)	7,869,000	28,084,228	20,215,228

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

法人名 社会福祉法人回生会

(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	収益	介護保険事業収益	215,139,177	214,645,154	494,023
		老人福祉事業収益	75,130,487	78,372,590	3,242,103
		経常経費寄附金収収益	6,680,000	10,630,000	3,950,000
		サービス活動収益計 (1)	296,949,664	303,647,744	6,698,080
	費用	人件費	181,739,133	163,310,980	18,428,153
		事業費	34,691,356	37,310,519	2,619,163
		事務費	55,967,361	54,961,205	1,006,156
		減価償却費	61,183,239	61,241,787	58,548
		国庫補助金等特別積立金取崩額	22,573,271	22,575,534	2,263
	サービス活動費用計 (2)	311,007,818	294,248,957	16,758,861	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,058,154	9,398,787	23,456,941		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	370	1,183	813
		その他のサービス活動外収益	3,535,518	2,523,171	1,012,347
		サービス活動外収益計 (4)	3,535,888	2,524,354	1,011,534
	費用	支払利息	8,558,904	9,539,279	980,375
		サービス活動外費用計 (5)	8,558,904	9,539,279	980,375
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5,023,016	7,014,925	1,991,909	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	19,081,170	2,383,862	21,465,032		
特別増減の部	収益	固定資産売却益	161,999	2,715,304	2,553,305
		特別収益計 (8)	161,999	2,715,304	2,553,305
	費用	その他の特別損失	3,384,774	0	3,384,774
		会計基準移行過年度修正額	21,145,748	0	21,145,748
	特別費用計 (9)	24,530,524	1	24,530,523	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	24,368,525	2,715,303	27,083,828		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	43,449,695	5,099,165	48,548,860		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	119,858,066	124,957,231	5,099,165	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	163,307,761	119,858,066	43,449,695	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	163,307,761	119,858,066	43,449,695	

法人単位貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

法人名 社会福祉法人回生会

(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	50,912,803	49,870,235	1,042,568	流動負債	132,246,031	130,263,499	1,982,532
現金預金	6,637,100	1,058,422	5,578,678	短期運営資金借入金	68,378,926	59,797,035	8,581,891
事業未収金	36,450,464	46,056,885	9,606,421	事業未払金	9,123,494	9,204,591	81,097
未収金	0	200,000	200,000	1年以内返済予定設備資金借入金	38,389,671	51,360,000	12,970,329
未収補助金	6,056,280	0	6,056,280	1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,682,329	8,004,000	1,678,329
貯蔵品	872,352	441,872	430,480	職員預り金	1,494,611	1,897,873	403,262
立替金	25,830	453,523	427,693	賞与引当金	5,177,000	0	5,177,000
前払費用	762,777	1,652,533	889,756	固定負債	522,617,920	518,581,000	4,036,920
仮払金	108,000	7,000	101,000	設備資金借入金	386,851,215	416,594,000	29,742,785
固定資産	805,621,279	866,667,362	61,046,083	長期運用資金借入金	107,975,785	101,987,000	5,988,785
基本財産	779,339,349	834,055,023	54,715,674	退職給付引当金	27,790,920	0	27,790,920
土地	58,119,784	58,119,784	0	負債の部合計	654,863,951	648,844,499	6,019,452
建物	721,219,565	775,935,239	54,715,674	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	26,281,930	32,612,339	6,330,409				
土地	5,754,740	5,754,740	0	基本金	44,459,213	44,459,213	0
構築物	8,690,560	9,983,783	1,293,223	第1号基本金	22,306,330	22,306,330	0
車輛運搬具	5	6	1	第2号基本金	11,152,883	11,152,883	0
器具及び装置	11,484,853	16,453,350	4,968,497	第3号基本金	11,000,000	11,000,000	0
権利	152,880	152,880	0	国庫補助	320,518,679	343,091,951	22,573,272
ソフトウェア	188,892	257,580	68,688	国庫補助金等特別積立金	320,518,679	343,091,951	22,573,272
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	163,307,761	119,858,066	43,449,695
				(うち当期活動増減差額)	43,449,695	5,099,165	48,548,860
				純資産の部合計	201,670,131	267,693,098	66,022,967
資産の部合計	856,534,082	916,537,597	60,003,515	負債及び純資産の部合計	856,534,082	916,537,597	60,003,515

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

法人名 社会福祉法人回生会

(単位:円)

勘定科目		ケアハウス ひまわり	グループホーム あさひ	ヘルパーステー ションひまわり	特養あさひ	内部取引消去	総合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	72,717,862	12,232,315	130,189,000		215,139,177
	居宅介護料収入	0	0	10,222,832	0		10,222,832
	(介護報酬収入)						
	介護報酬収入	0	0	8,155,515	0		8,155,515
	介護予防報酬収入	0	0	1,023,867	0		1,023,867
	(利用者負担金収入)						
	介護負担金収入(一般)	0	0	935,480	0		935,480
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	107,970	0		107,970
	地域密着型介護料収入	0	56,494,420	0	94,930,800		151,425,220
	(介護報酬収入)						
	介護報酬収入	0	50,507,543	0	84,907,607		135,415,150
	(利用者負担金収入)						
	介護負担金収入(一般)	0	5,986,877	0	10,023,193		16,010,070
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	1,837,983	0		1,837,983
	事業費収入	0	0	1,652,868	0		1,652,868
	事業負担金収益(一般)	0	0	185,115	0		185,115
	利用者等利用料収入	0	16,223,442	0	35,248,920		51,472,362
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	16,159,342	0	328,240		16,487,582
	食費収入(公費)	0	0	0	6,945,000		6,945,000
	食費収入(一般)	0	0	0	7,491,620		7,491,620
	居住費収入(公費)	0	0	0	7,623,620		7,623,620
	居住費収入(一般)	0	0	0	12,860,440		12,860,440
	その他の利用料収入	0	64,100	0	0		64,100
	その他の事業収入	0	0	171,500	9,280		180,780
	補助金事業収入	0	0	0	9,280		9,280
	その他の事業収入	0	0	171,500	0		171,500
老人福祉事業収入	75,130,487	0	0	0		75,130,487	
運営事業収入	75,130,487	0	0	0		75,130,487	
管理費収入	14,744,956	0	0	0		14,744,956	
その他の利用料収入	35,375,531	0	0	0		35,375,531	
補助金事業収入	25,010,000	0	0	0		25,010,000	
経常経費寄附金収入	6,680,000	0	0	0		6,680,000	
受取利息配当金収入	324	40	0	6		370	
その他の収入	2,879,031	251,421	107,200	297,866		3,535,518	
雑収入	2,879,031	251,421	107,200	297,866		3,535,518	
事業活動収入計(1)	84,689,842	72,969,323	12,339,515	130,486,872		300,485,552	
支出							
人件費支出	25,572,851	53,335,671	13,337,967	77,670,472		169,916,961	
職員給料支出	18,846,116	40,944,009	9,775,088	57,441,455		127,006,668	
職員賞与支出	3,299,500	5,907,000	1,843,000	9,331,000		20,380,500	
退職給付支出	0	0	0	890,300		890,300	
法定福利費支出	3,427,235	6,484,662	1,719,879	10,007,717		21,639,493	
事業費支出	13,105,786	7,533,873	792,343	13,259,354		34,691,356	
給食費支出	0	2,619,894	0	49,527		2,669,421	
介護用品費支出	0	0	0	1,250,393		1,250,393	
医薬品費支出	0	0	0	22,728		22,728	
保健衛生費支出	115,646	75,992	0	206,162		397,800	
教養娯楽費支出	100,889	87,822	600	51,402		240,713	
水道光熱費支出	7,945,737	2,020,690	170,156	7,372,166		17,508,749	
燃料費支出	3,399,556	1,137,562	60,933	0		4,598,051	
消耗器具備品費支出	343,112	509,121	28,701	690,217		1,571,151	
保険料支出	589,361	554,758	123,561	545,380		1,813,060	
賃借料支出	398,869	517,234	250,624	3,040,690		4,207,417	
車輛費支出	72,560	0	157,768	1,000		231,328	
雑支出	140,056	10,800	0	29,689		180,545	
事務費支出	28,391,549	1,347,728	193,105	26,034,979		55,967,361	
福利厚生費支出	149,493	286,027	45,912	743,006		1,224,438	
職員被服費支出	7,334	0	18,208	14,276		39,818	
旅費交通費支出	0	0	0	1,890		1,890	
研修研究費支出	9,020	62,400	26,600	3,500		101,520	
事務消耗品費支出	88,994	39,538	14,524	86,466		229,522	
印刷製本費支出	137,482	0	16,992	79,363		233,837	
修繕費支出	1,971,544	90,180	0	526,088		2,587,812	
通信運搬費支出	805,616	23,706	22,756	444,114		1,296,192	
会議費支出	109,711	0	0	0		109,711	
広報費支出	240,000	0	0	0		240,000	
業務委託費支出	21,953,825	317,748	0	21,961,441		44,233,014	
手数料支出	230,377	42,277	21,106	51,454		345,214	
租税公課支出	155,810	18,659	10,207	5,234		189,910	
保守料支出	2,384,942	320,193	0	1,987,113		4,692,248	
渉外費支出	15,000	0	0	116,934		131,934	
諸会費支出	129,400	57,000	16,800	5,500		208,700	
雑支出	3,001	90,000	0	8,600		101,601	
利用者負担軽減額	0	0	0	0		0	
支払利息支出	4,272,294	1,303,269	148,483	2,834,858		8,558,904	
事業活動支出計(2)	71,342,480	63,520,541	14,471,898	119,799,663		269,134,582	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,347,362	9,448,782	2,132,383	10,687,209		31,350,970	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

法人名 社会福祉法人回生会

(単位:円)

勘定科目		ケアハウス ひまわり	グループホーム あさひ	ヘルパーステー ションひまわり	特養あさひ	内部取引消去	総合計
施設整備等 による収支	収入						
	設備資金借入金収入	60,314,000	22,896,000	0	0		83,210,000
	固定資産売却収入	162,000	0	0	0		162,000
	器具及び備品売却収入	162,000	0	0	0		162,000
	施設整備等収入計(4)	60,476,000	22,896,000	0	0		83,372,000
施設整備等 による収支	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	77,381,325	30,301,789	0	18,240,000		125,923,114
	固定資産取得支出	0	0	137,160	0		137,160
	器具及び備品取得支出	0	0	137,160	0		137,160
	施設整備等支出計(5)	77,381,325	30,301,789	137,160	18,240,000		126,060,274
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		16,905,325	7,405,789	137,160	18,240,000		42,688,274
その他の 活動による 収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	2,686,400	4,869,100	1,511,100	7,723,400		16,790,000
	拠点区分間繰入金収入	291,475,636	176,827,315	19,447,525	126,848,362	614,598,838	0
	その他の活動収入計(7)	294,162,036	181,696,415	20,958,625	134,571,762		16,790,000
	支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	4,351,572	3,446,241	688,100	636,973		9,122,886	
拠点区分間繰入金支出	289,808,136	182,072,970	18,180,680	124,537,052	614,598,838	0	
その他の活動による支出	2,714,112	670,662	0	0		3,384,774	
その他の特別損失支出	2,714,112	670,662	0	0		3,384,774	
その他の活動支出計(8)	296,873,820	186,189,873	18,868,780	125,174,025		12,507,660	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,711,784	4,493,458	2,089,845	9,397,737		4,282,340
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		6,269,747	2,450,465	179,698	1,844,946		7,054,964
前期末支払資金残高(11)		48,701,742	10,915,640	1,944,781	14,812,057		21,029,264
当期末支払資金残高(10)+(11)		54,971,489	8,465,175	1,765,083	16,657,003		28,084,228

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

法人名 社会福祉法人回生会

(単位:円)

勘定科目		ケアハウス ひまわり	グループホーム あさひ	ヘルパーステー ションひまわり	特養あさひ	内部取引消去	総合計
収益	介護保険事業収益	0	72,717,862	12,232,315	130,189,000		215,139,177
	居宅介護料収益	0	0	10,222,832	0		10,222,832
	(介護報酬収益)						
	介護報酬収益	0	0	8,155,515	0		8,155,515
	介護予防報酬収益	0	0	1,023,867	0		1,023,867
	(利用者負担金収益)						
	介護負担金収益(一般)	0	0	935,480	0		935,480
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	107,970	0		107,970
	地域密着型介護料収益	0	56,494,420	0	94,930,800		151,425,220
	(介護報酬収益)						
	介護報酬収益	0	50,507,543	0	84,907,607		135,415,150
	(利用者負担金収益)						
	介護負担金収益(一般)	0	5,986,877	0	10,023,193		16,010,070
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	1,837,983	0		1,837,983
	事業費収益	0	0	1,652,868	0		1,652,868
	事業費負担金収益(一般)	0	0	185,115	0		185,115
	利用者等利用料収益	0	16,223,442	0	35,248,920		51,472,362
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	16,159,342	0	328,240		16,487,582
	食費収益(公費)	0	0	0	6,945,000		6,945,000
	食費収益(一般)	0	0	0	7,491,620		7,491,620
	居住費収益(公費)	0	0	0	7,623,620		7,623,620
	居住費収益(一般)	0	0	0	12,860,440		12,860,440
	その他の利用料収益	0	64,100	0	0		64,100
	その他の事業収益	0	0	171,500	9,280		180,780
	補助金事業収益	0	0	0	9,280		9,280
	その他の事業収益	0	0	171,500	0		171,500
	(保険等査定減)	0	0	0	0		0
	老人福祉事業収益	75,130,487	0	0	0		75,130,487
	運営事業収益	75,130,487	0	0	0		75,130,487
	管理費収益	14,744,956	0	0	0		14,744,956
	その他の利用料収益	35,375,531	0	0	0		35,375,531
	補助金事業収益	25,010,000	0	0	0		25,010,000
経常経費寄附金収益	6,680,000	0	0	0		6,680,000	
サービス活動収益計(1)	81,810,487	72,717,862	12,232,315	130,189,000		296,949,664	
サービス活動増減の部	人件費	27,146,961	56,634,516	14,054,154	83,903,502		181,739,133
	職員給料	18,846,116	40,944,009	9,775,088	57,441,455		127,006,668
	職員賞与	3,299,500	5,907,000	1,843,000	9,331,000		20,380,500
	賞与引当金繰入	912,250	1,470,000	458,000	2,336,750		5,177,000
	退職給付費用	661,860	1,828,845	258,187	4,786,580		7,535,472
	法定福利費	3,427,235	6,484,662	1,719,879	10,007,717		21,639,493
	事業費	13,105,786	7,533,873	792,343	13,259,354		34,691,356
	給食費	0	2,619,894	0	49,527		2,669,421
	介護用品費	0	0	0	1,250,393		1,250,393
	医薬品費	0	0	0	22,728		22,728
	保健衛生費	115,646	75,992	0	206,162		397,800
	教養娯楽費	100,889	87,822	600	51,402		240,713
	水道光熱費	7,945,737	2,020,690	170,156	7,372,166		17,508,749
	燃料費	3,399,556	1,137,562	60,933	0		4,598,051
	消耗器具備品費	343,112	509,121	28,701	690,217		1,571,151
	保険料	589,361	554,758	123,561	545,380		1,813,060
	賃借料	398,869	517,234	250,624	3,040,690		4,207,417
	車輛費	72,560	0	157,768	1,000		231,328
	雑費	140,056	10,800	0	29,689		180,545
	事務費	28,391,549	1,347,728	193,105	26,034,979		55,967,361
	福利厚生費	149,493	286,027	45,912	743,006		1,224,438
	職員被服費	7,334	0	18,208	14,276		39,818
	旅費交通費	0	0	0	1,890		1,890
	研修研究費	9,020	62,400	26,600	3,500		101,520
	事務消耗品費	88,994	39,538	14,524	86,466		229,522
	印刷製本費	137,482	0	16,992	79,363		233,837
	修繕費	1,971,544	90,180	0	526,088		2,587,812
	通信運搬費	805,616	23,706	22,756	444,114		1,296,192
	会議費	109,711	0	0	0		109,711
	広報費	240,000	0	0	0		240,000
	業務委託費	21,953,825	317,748	0	21,961,441		44,233,014
	手数料	230,377	42,277	21,106	51,454		345,214
租税公課	155,810	18,659	10,207	5,234		189,910	
保守料	2,384,942	320,193	0	1,987,113		4,692,248	
渉外費	15,000	0	0	116,934		131,934	
諸会費	129,400	57,000	16,800	5,500		208,700	
雑費	3,001	90,000	0	8,600		101,601	
利用者負担軽減額	0	0	0	0		0	
減価償却費	29,729,078	8,785,959	22,860	22,645,342		61,183,239	
国庫補助金等特別積立金取崩額	16,907,880	2,774,315	0	2,891,076		22,573,271	
サービス活動費用計(2)	81,465,494	71,527,761	15,062,462	142,952,101		311,007,818	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	344,993	1,190,101	2,830,147	12,763,101		14,058,154	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

法人名 社会福祉法人回生会

(単位:円)

勘定科目		ケアハウス ひまわり	グループホーム あさひ	ヘルパーステー ションひまわり	特養あさひ	内部取引消去	総合計	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	324	40	0	6		370	
	その他のサービス活動外収益	2,879,031	251,421	107,200	297,866		3,535,518	
	雑収益	2,879,031	251,421	107,200	297,866		3,535,518	
	サービス活動外収益計(4)	2,879,355	251,461	107,200	297,872		3,535,888	
費用	支払利息	4,272,294	1,303,269	148,483	2,834,858		8,558,904	
	サービス活動外費用計(5)	4,272,294	1,303,269	148,483	2,834,858		8,558,904	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,392,939	1,051,808	41,283	2,536,986		5,023,016	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,047,946	138,293	2,871,430	15,300,087		19,081,170	
特別増減の部	収益							
	固定資産売却益	161,999	0	0	0		161,999	
	器具及び備品売却益	161,999	0	0	0		161,999	
	拠点区分間繰入金収益	291,475,636	176,827,315	19,447,525	126,848,362	614,598,838	0	
	特別収益計(8)	291,637,635	176,827,315	19,447,525	126,848,362		161,999	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	1	0	0		3
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	0	0		1
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0	0		2
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1	0	0		1
		拠点区分間繰入金費用	289,808,136	182,072,970	18,180,680	124,537,052	614,598,838	0
		C H拠点 GH拠点	105,936,378	0	0	0	105,936,378	0
		C H拠点 HS拠点	17,739,703	0	0	0	17,739,703	0
		C H拠点 特養拠点	166,132,055	0	0	0	166,132,055	0
		G H拠点 CH拠点	0	178,996,017	0	0	178,996,017	0
		G H拠点 HS拠点	0	1,762,920	0	0	1,762,920	0
		G H拠点 特養拠点	0	1,314,033	0	0	1,314,033	0
		HS拠点 CH拠点	0	0	16,601,443	0	16,601,443	0
		HS拠点 GH拠点	0	0	1,522,301	0	1,522,301	0
		HS拠点 特養拠点	0	0	56,936	0	56,936	0
		特養拠点 CH拠点	0	0	0	95,879,836	95,879,836	0
特養拠点 GH拠点		0	0	0	28,593,134	28,593,134	0	
特養拠点 HS拠点		0	0	0	64,082	64,082	0	
その他の特別損失		2,714,112	670,662	0	0		3,384,774	
会計基準移行過年度修正額	3,497,580	8,572,905	2,878,313	6,196,950		21,145,748		
特別費用計(9)	296,019,830	191,316,537	21,058,993	130,734,002		24,530,524		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,382,195	14,489,222	1,611,468	3,885,640		24,368,525	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,430,141	14,350,929	4,482,898	19,185,727		43,449,695	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,244,600	16,696,058	5,925,169	23,992,239		119,858,066	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,674,741	31,046,987	10,408,067	43,177,966		163,307,761	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0		0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0		0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0		0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		78,674,741	31,046,987	10,408,067	43,177,966		163,307,761	

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人回生会

(単位:円)

勘定科目	ケアハウス ひまわり	グループホーム あさひ	ヘルパーステー ションひまわり	特養あさひ	内部取引消去	総合計
流動資産	15,962,503	10,724,291	1,959,935	22,266,074		50,912,803
現金預金	4,241,118	114,901	79,404	2,201,677		6,637,100
事業未収金	5,144,428	10,350,160	1,868,118	19,087,758		36,450,464
未収補助金	6,047,000	0	0	9,280		6,056,280
貯蔵品	388,966	162,093	5,541	315,752		872,352
立替金	0	25,830	0	0		25,830
前払費用	140,991	71,307	6,872	543,607		762,777
仮払金	0	0	0	108,000		108,000
固定資産	370,855,159	62,733,527	114,300	371,918,293		805,621,279
基本財産	362,149,823	62,412,292	0	354,777,234		779,339,349
土地	41,272,968	9,993,501	0	6,853,315		58,119,784
建物	320,876,855	52,418,791	0	347,923,919		721,219,565
その他の固定資産	8,705,336	321,235	114,300	17,141,059		26,281,930
土地	5,754,740	0	0	0		5,754,740
構築物	2,318,026	208,371	0	6,164,163		8,690,560
車輛運搬具	5	0	0	0		5
器具及び備品	319,013	74,644	114,300	10,976,896		11,484,853
権利	114,660	38,220	0	0		152,880
ソフトウェア	188,892	0	0	0		188,892
投資有価証券	10,000	0	0	0		10,000
資産の部合計	386,817,662	73,457,818	2,074,235	394,184,367		856,534,082
流動負債	90,812,312	12,962,279	1,391,302	27,080,138		132,246,031
短期運営資金借入金	66,407,540	1,526,843	61,907	382,636		68,378,926
事業未払金	4,334,825	245,546	13,382	4,529,741		9,123,494
1年以内返済予定設備資金借入金	14,524,987	5,624,684	0	18,240,000		38,389,671
1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,441,083	3,608,479	738,450	894,317		9,682,329
職員預り金	191,627	486,727	119,563	696,694		1,494,611
賞与引当金	912,250	1,470,000	458,000	2,336,750		5,177,000
固定負債	141,040,336	74,642,864	11,091,000	295,843,720		522,617,920
設備資金借入金	84,329,688	24,601,527	0	277,920,000		386,851,215
長期運営資金借入金	52,551,208	39,639,587	7,954,500	7,830,490		107,975,785
退職給付引当金	4,159,440	10,401,750	3,136,500	10,093,230		27,790,920
負債の部合計	231,852,648	87,605,143	12,482,302	322,923,858		654,863,951
基本金	44,459,213	0	0	0		44,459,213
第1号基本金	22,306,330	0	0	0		22,306,330
第2号基本金	11,152,883	0	0	0		11,152,883
第3号基本金	11,000,000	0	0	0		11,000,000
国庫補助金等特別積立金	189,180,552	16,899,662	0	114,438,465		320,518,679
国庫補助金等特別積立金	189,180,552	16,899,662	0	114,438,465		320,518,679
次期繰越活動増減差額	78,674,751	31,046,987	10,408,067	43,177,956		163,307,761
(うち当期活動増減差額)	5,430,151	14,350,929	4,482,898	19,185,717		43,449,695
純資産の部合計	154,965,014	14,147,325	10,408,067	71,260,509		201,670,131
負債及び純資産の部合計	386,817,662	73,457,818	2,074,235	394,184,367		856,534,082

財務諸表に対する注記（社会福祉法人回生会）

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) 棚卸資産の評価方法 最終仕入原価法
 (2) 固定資産の減価償却の方法 定額法
 (3) 引当金の計上基準
 ・賞与引当金
 - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。
 ・退職給付引当金
 - 職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の退職金支給規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。
 (4) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）によるものであったが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。新会計基準移行に伴い、賞与引当金、退職給付引当金を計上した。

4. 法人で採用する退職給付制度

法人独自の退職金支給規程に基づき退職給付制度を設けている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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いる。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
 (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
 当法人では、社会福祉事業以外の拠点がないため作成してない。
 (3) 社会福祉事業における拠点区分内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 当法人では、社会福祉事業以外の拠点が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. ケアハウスひまわり拠点区分（社会福祉事業）
 「本部」
 「ケアハウスひまわり」
 イ. ヘルパーステーションひまわり拠点区分（社会福祉事業）
 ウ. グループホームあさひ拠点区分（社会福祉事業）
 エ. 特養あさひ拠点区分（社会福祉事業）
 「特別養護老人ホームあさひ」
 「短期入所生活介護」

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）	58,119,784			58,119,784
建物（基本）	775,935,239		54,715,674	721,219,565
合 計	834,055,023		54,715,674	779,339,349

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

固定資産の売却・処分に伴い、国庫補助金等特別積立金1円取崩した。

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

土地（基本財産）	58,119,784円
建物（基本財産）	721,219,565円
計	779,339,349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	347,576,000円
計	347,576,000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			
土地	58,119,784		58,119,784
建物	1,426,201,474	704,981,909	721,219,565
小計	1,484,321,258	704,981,909	779,339,349
その他の固定資産			
土地	5,754,740		5,754,740
構築物	90,801,862	82,111,302	8,690,560
車両運搬具	8,183,140	8,183,135	5
器具及び備品	43,809,788	32,324,935	11,484,853
権利	152,880		152,880
ソフトウェア	343,440	154,548	188,892
投資有価証券	10,000		10,000
小計	149,055,850	122,773,920	26,281,930
合計	1,633,377,108	827,755,829	805,621,279

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
該当なし			
合計			

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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