

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 ヴィオラ

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)

(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	取 介護保険事業収入	154,372,000	152,674,280	1,697,720		
	取 その他の事業収入	450,000	450,000			
	取 受取利息配当金収入		1,550	△1,550		
	取 その他の収入	855,000	827,616	27,384		
		事業活動収入計(1)	155,677,000	153,953,446	1,723,554	
	支 人件費支出	100,790,000	99,845,900	944,100		
支 事業費支出	18,458,000	18,912,465	△454,465			
支 事務費支出	19,416,000	18,567,727	848,273			
支 支払利息支出	1,090,000	1,112,218	△22,218			
	事業活動支出計(2)	139,754,000	138,438,310	1,315,690		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,923,000	15,515,136	407,864		
施設整備等による収支	取 施設整備等寄附金収入	5,000,000	5,000,000			
	取 設備資金借入金収入		174,120,000	△174,120,000		
		施設整備等収入計(4)	5,000,000	179,120,000	△174,120,000	
	支 設備資金借入金元金償還支出	9,120,000	183,240,000	△174,120,000		
	支 固定資産取得支出	3,371,000	2,203,920	1,167,080		
	施設整備等支出計(5)	12,491,000	185,443,920	△172,952,920		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,491,000	△6,323,920	△1,167,080		
その他の活動による収支	取 長期運営資金借入金収入		1,938,000	△1,938,000		
	取 その他の活動による収入		3,600,000	△3,600,000		
		その他の活動収入計(7)		5,538,000	△5,538,000	
	支 長期運営資金借入金元金償還支出	6,936,000	5,274,000	1,662,000		
	支 その他の活動による支出	3,300,000	7,200,000	△3,900,000		
		その他の活動支出計(8)	10,236,000	12,474,000	△2,238,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,236,000	△6,936,000	△3,300,000		
	予備費支出(10)	120,000		120,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,924,000	2,255,216	△4,179,216		
	前期末支払資金残高(12)		24,747,568	△24,747,568		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△1,924,000	27,002,784	△28,926,784		

法人本部から特別養護老人ホームへ設備資金借り入れ金を振り替えた。

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 ヴィオラ

事業活動計算書

勘定科目		(目 平成27年4月度決算(当)	平成28年度決算(前)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	152,674,280	144,221,958	8,452,322
		その他の事業収益	450,000	450,000	
		サービス活動収益計(1)	153,124,280	144,671,958	8,452,322
	費用	人件費	103,845,891	99,192,786	4,653,105
		事業費	18,912,465	20,030,369	△1,117,904
		事務費	18,567,727	19,206,921	△639,194
		減価償却費	21,332,682	21,833,208	△500,526
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,484,362	△8,485,497	1,135
		サービス活動費用計(2)	154,174,403	151,777,787	2,396,616
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,050,123	△7,105,829	6,055,706
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,550	1,946	△396
		その他のサービス活動外収益	827,616	1,888,912	△1,061,296
		サービス活動外収益計(4)	829,166	1,890,858	△1,061,692
	費用	支払利息	1,112,218	1,240,186	△127,968
		サービス活動外費用計(5)	1,112,218	1,240,186	△127,968
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△283,052	650,672	△933,724
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,333,175	△6,455,157	5,121,982	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		275,730	△275,730
		施設整備等寄附金収益	5,000,000		5,000,000
		特別収益計(8)	5,000,000	275,730	4,724,270
	費用	その他の特別損失		6,300,000	△6,300,000
	特別費用計(9)		6,300,000	△6,300,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	△6,024,270	11,024,270	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,666,825	△12,479,427	16,146,252	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△11,199,293	1,280,134	△12,479,427
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△7,532,468	△11,199,293	3,666,825
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,532,468	△11,199,293	3,666,825	

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 ヴィオラ

貸借対照表

資産の部				負債の部			
(平成28年3月31日現在)							
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	40,240,712	35,912,857	4,327,855	流動負債	31,895,919	27,221,289	4,674,630
現金預金	16,952,317	15,356,231	1,596,086	事業未払金	13,128,730	11,084,272	2,044,458
事業未収金	23,372,130	20,640,910	2,731,220	1年以内返済予定設備資金借入金	9,120,000	9,120,000	
立替金	△83,735	△84,284	549	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,938,000	3,336,000	△1,398,000
				1年以内返済予定役員等長期借入金	3,600,000	3,600,000	
				預り金	4,594	3,573	1,021
				職員預り金	28,652	77,444	△48,792
				仮受金	75,952		75,952
				賞与引当金	3,999,991		3,999,991
固定資産	333,962,975	353,091,737	△19,128,762	固定負債	158,640,000	173,298,000	△14,658,000
基本財産	280,404,997	297,016,510	△16,611,513	設備資金借入金	143,640,000	152,760,000	△9,120,000
土地	49,800,000	49,800,000		長期運営資金借入金		1,938,000	△1,938,000
建物	230,604,997	247,216,510	△16,611,513	役員等長期借入金	15,000,000	18,600,000	△3,600,000
その他の固定資産	53,557,978	56,075,227	△2,517,249	負債の部合計	190,535,919	200,519,289	△9,983,370
構築物	37,135,925	37,486,145	△350,220				
車輛運搬具	561,667	740,000	△178,333	純資産の部			
器具及び備品	13,865,277	15,204,002	△1,338,725	基本金	99,800,000	99,800,000	
権利	386,246	463,004	△76,758	第一号基本金	84,800,000	84,800,000	
ソフトウェア	1,608,863	2,182,076	△573,213	第三号基本金	15,000,000	15,000,000	
				国庫補助金等特別積立金	91,400,236	99,884,598	△8,484,362
				次期繰越活動増減差額	△7,532,468	△11,199,293	3,666,825
				(うち当期活動増減差額)	3,666,825	△12,479,427	16,146,252
				純資産の部合計	183,667,768	188,485,305	△4,817,537
資産の部合計	374,203,687	389,004,594	△14,800,907	負債及び純資産の部合計	374,203,687	389,004,594	△14,800,907

財務諸表に対する注記

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

- 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- 固定資産の減価償却の方法
 - 建物並びに器具及び備品一定額法
 - リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- 引当金の計上基準
 - 退職給付引当金一該当なし
 - 賞与引当金 ー4月支給分全額、7月賞与の内3月末対象分

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

平成26年4月1日より、独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済 加入

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。

- 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)
- 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)は省略。
- 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)
- 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。

- 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア すみれ拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホームすみれ」地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護

「ショートステイサービス」短期入所生活介護 すみれショートステイサービス

イ つぼみ拠点(社会福祉事業)

「小規模多機能型居宅介護」つぼみ

「ケアホームつぼみ」住宅型有料老人ホーム

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

財務諸表に対する注記

基本財産			
土地	49,800,000		49,800,000
建物	247,216,510	16,611,513	230,604,997
定期預金			
投資有価証券			
合計	297,016,510	16,611,513	280,404,997

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

該当なし

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)	49,800,000 円
建物(基本財産)	230,604,997 円
計	280,404,997 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	143,640,000 円
計	143,640,000 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	49,800,000		49,800,000
建物	280,407,400	49,802,403	230,604,997
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物	38,130,000	994,075	37,135,925
機械及び装置			
車輛運搬具	1,680,000	1,118,333	561,667
器具及び備品	23,871,982	10,006,705	13,865,277
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	616,520	230,274	386,246
ソフトウェア	3,592,750	1,983,887	1,608,863
無形リース資産			
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			
退職給付引当資産			
長期預り金積立資産			
その他の積立資産			
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産			
合計	398,098,652	64,135,677	333,962,975

財務諸表に対する注記

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
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
合計			

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。

(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				

取引条件及び取引条件の決定方針等
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

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
事業区分	社会福祉事業

資金収支内訳表

勘定科目		すみれ拠点 平成27年4月1日	ほみ拠点 平成28年3月31日	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	152,674,280		152,674,280		152,674,280	
	その他の事業収入	450,000		450,000		450,000	
	受取利息配当金収入	1,550		1,550		1,550	
	その他の収入	827,616		827,616		827,616	
	事業活動収入計(1)	153,953,446		153,953,446		153,953,446	
	事業活動による支出	人件費支出	99,845,900		99,845,900		99,845,900
事業費支出		18,660,716	251,749	18,912,465		18,912,465	
事務費支出		17,968,832	598,895	18,567,727		18,567,727	
支払利息支出		1,112,218		1,112,218		1,112,218	
事業活動支出計(2)		137,587,666	850,644	138,438,310		138,438,310	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,365,780	△850,644	15,515,136		15,515,136	
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000	
	設備資金借入金収入	174,120,000		174,120,000		174,120,000	
	施設整備等収入計(4)	179,120,000		179,120,000		179,120,000	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	183,240,000		183,240,000		183,240,000
		固定資産取得支出	101,520	2,102,400	2,203,920		2,203,920
施設整備等支出計(5)		183,341,520	2,102,400	185,443,920		185,443,920	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,221,520	△2,102,400	△6,323,920		△6,323,920	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	1,938,000		1,938,000		1,938,000	
	拠点区分間繰入金収入	1,288	4,967,100	4,968,388	△4,968,388		
	その他の活動による収入	3,600,000		3,600,000		3,600,000	
	その他の活動収入計(7)	5,539,288	4,967,100	10,506,388	△4,968,388	5,538,000	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	5,274,000		5,274,000		5,274,000	
	拠点区分間繰入金支出	4,967,100	1,288	4,968,388	△4,968,388		
	その他の活動による支出	7,200,000		7,200,000		7,200,000	

資金収支内訳表

勘定科目		すみれ拠点 平成27年4月1日	ばみ拠点 平成28年3月31日	合計	内部取引消去	事業区分合計
収 支	その他の活動支出計(8)	17,441,100	1,288	17,442,388	△4,968,388	12,474,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,901,812	4,965,812	△6,936,000		△6,936,000
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	242,448	2,012,768	2,255,216		2,255,216
	前期末支払資金残高(12)	24,747,568		24,747,568		24,747,568
	当期末支払資金残高(11)+(12)	24,990,016	2,012,768	27,002,784		27,002,784

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
事業区分	社会福祉事業

事業活動内訳表

勘定科目		すみれ拠点 平成27年4月1日	ほみ拠点 平成28年3月31日	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	152,674,280		152,674,280		152,674,280
	その他の事業収益	450,000		450,000		450,000
	サービス活動収益計(1)	153,124,280		153,124,280		153,124,280
サービス活動増減の部	費用					
	人件費	103,845,891		103,845,891		103,845,891
	事業費	18,660,716	251,749	18,912,465		18,912,465
	事務費	17,968,832	598,895	18,567,727		18,567,727
	減価償却費	21,289,267	43,415	21,332,682		21,332,682
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,484,362		△8,484,362		△8,484,362
	サービス活動費用計(2)	153,280,344	894,059	154,174,403		154,174,403
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△156,064	△894,059	△1,050,123		△1,050,123
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,550		1,550		1,550
	その他のサービス活動外収益	827,616		827,616		827,616
	サービス活動外収益計(4)	829,166		829,166		829,166
サービス活動外増減の部	費用					
	支払利息	1,112,218		1,112,218		1,112,218
	サービス活動外費用計(5)	1,112,218		1,112,218		1,112,218
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△283,052		△283,052		△283,052
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△439,116	△894,059	△1,333,175		△1,333,175

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

勘定科目	すみれ拠点	つばき拠点	2025年3月31日現在)合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	36,242,268	3,998,444	40,240,712		40,240,712
現金預金	12,953,873	3,998,444	16,952,317		16,952,317
事業未収金	23,372,130		23,372,130		23,372,130
立替金	△83,735		△83,735		△83,735
固定資産	331,903,990	2,058,985	333,962,975		333,962,975
基本財産	280,404,997		280,404,997		280,404,997
土地	49,800,000		49,800,000		49,800,000
建物	230,604,997		230,604,997		230,604,997
その他の固定資産	51,498,993	2,058,985	53,557,978		53,557,978
構築物	37,135,925		37,135,925		37,135,925
車輛運搬具	370,000	191,667	561,667		561,667
器具及び備品	11,997,959	1,867,318	13,865,277		13,865,277
権利	386,246		386,246		386,246
ソフトウェア	1,608,863		1,608,863		1,608,863
資産の部合計	368,146,258	6,057,429	374,203,687		374,203,687

貸借対照表内訳表

勘定科目	すみれ拠点	つばき拠点	25年3月31日現在)合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	29,910,243	1,985,676	31,895,919		31,895,919
事業未払金	11,143,054	1,985,676	13,128,730		13,128,730
1年以内返済予定設備資金借入金	9,120,000		9,120,000		9,120,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,938,000		1,938,000		1,938,000
1年以内返済予定役員等長期借入金	3,600,000		3,600,000		3,600,000
預り金	4,594		4,594		4,594
職員預り金	28,652		28,652		28,652
仮受金	75,952		75,952		75,952
賞与引当金	3,999,991		3,999,991		3,999,991
固定負債	158,640,000		158,640,000		158,640,000
設備資金借入金	143,640,000		143,640,000		143,640,000
役員等長期借入金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
負債の部合計	188,550,243	1,985,676	190,535,919		190,535,919
基本金	99,800,000		99,800,000		99,800,000
第一号基本金	84,800,000		84,800,000		84,800,000
第三号基本金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
国庫補助金等特別積立金	91,400,236		91,400,236		91,400,236
次期繰越活動増減差額	△11,604,221	4,071,753	△7,532,468		△7,532,468
(うち当期活動増減差額)	△404,928	4,071,753	3,666,825		3,666,825
純資産の部合計	179,596,015	4,071,753	183,667,768		183,667,768
負債及び純資産の部合計	368,146,258	6,057,429	374,203,687		374,203,687

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
拠点区分	すみれ拠点

資金収支計算書

勘定科目		(目 平成27年4月算(A) 至 平成28(第3期)3月31日)	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	154,372,000	152,674,280	1,697,720
	居宅介護料収入	10,475,000	8,600,140	1,874,860
	(介護報酬収入)	9,580,000	7,777,669	1,802,331
	介護報酬収入	9,300,000	7,489,077	1,810,923
	介護予防報酬収入	280,000	288,592	△8,592
	(利用者負担金収入)	895,000	822,471	72,529
	介護負担金収入(一般)	850,000	775,693	74,307
	介護予防負担金収入(一般)	45,000	46,778	△1,778
	地域密着型介護料収入	123,527,000	123,573,680	△46,680
	(介護報酬収入)	112,300,000	112,389,844	△89,844
	介護報酬収入	112,300,000	112,389,844	△89,844
	(利用者負担金収入)	11,227,000	11,183,836	43,164
	介護負担金収入(一般)	11,227,000	11,183,836	43,164
	利用者等利用料収入	20,370,000	20,500,460	△130,460
	居宅介護サービス利用料収入		980	△980
	地域密着型介護サービス利用料収入	300,000	303,890	△3,890
	食費収入(一般)	7,170,000	7,184,020	△14,020
	居住費収入(一般)	12,900,000	13,011,570	△111,570
	その他の事業収入	450,000	450,000	
	その他の事業収入	450,000	450,000	
	補助金事業収入	450,000	450,000	
	受取利息配当金収入		1,550	△1,550
	その他の収入	855,000	827,616	27,384
利用者等外給食費収入	740,000	725,700	14,300	
雑収入	115,000	101,916	13,084	
事業活動収入計(1)		155,677,000	153,953,446	1,723,554
支出	人件費支出	100,790,000	99,845,900	944,100
	職員給料支出	61,850,000	63,047,871	△1,197,871
	職員賞与支出	11,420,000	9,252,178	2,167,822
	非常勤職員給与支出	10,200,000	10,268,922	△68,922
	派遣職員費支出	2,580,000	2,547,963	32,037
	退職給付支出	3,340,000	3,352,500	△12,500
	法定福利費支出	11,400,000	11,376,466	23,534
	事業費支出	18,298,000	18,660,716	△362,716
	給食費支出	9,064,000	9,143,392	△79,392
	介護用品費支出	2,000,000	2,034,889	△34,889
	保健衛生費支出	500,000	232,277	267,723
	教養娯楽費支出	244,000	217,922	26,078
	水道光熱費支出	4,830,000	5,422,070	△592,070
	消耗器具備品費支出	555,000	556,540	△1,540
	賃借料支出	880,000	882,458	△2,458
	葬祭費支出	60,000	30,000	30,000
	車輛費支出	75,000	50,516	24,484
	雑支出	90,000	90,652	△652
	事務費支出	18,166,000	17,968,832	197,168
	福利厚生費支出	256,000	198,403	57,597
	旅費交通費支出	600,000	574,575	25,425
	研修研究費支出	327,000	291,921	35,079
	事務消耗品費支出	240,000	252,634	△12,634
	修繕費支出	183,000	182,142	858
通信運搬費支出	390,000	405,637	△15,637	

資金収支計算書

勘定科目		(目平成27年4月算(A)至平成28年3月31日)		差異(A)-(B)	備考
	会議費支出	64,000	70,583	△6,583	
	広報費支出	223,000	233,052	△10,052	
	業務委託費支出	13,817,000	13,748,413	68,587	
	手数料支出	25,000	57,350	△32,350	
	保険料支出	870,000	864,220	5,780	
	賃借料支出	691,000	641,088	49,912	
	租税公課支出	60,000	58,600	1,400	
	保守料支出	235,000	235,440	△440	
	渉外費支出	90,000	95,323	△5,323	
	諸会費支出	35,000	35,100	△100	
	雑支出	60,000	24,351	35,649	
	支払利息支出	1,090,000	1,112,218	△22,218	
	事業活動支出計(2)	138,344,000	137,587,666	756,334	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,333,000	16,365,780	967,220	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	5,000,000	5,000,000		
	設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000		
	施設整備等収入計(4)	5,000,000	179,120,000	△174,120,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,120,000	183,240,000	△174,120,000	
固定資産取得支出	101,000	101,520	△520		
器具及び備品取得支出	101,000	101,520	△520		
施設整備等支出計(5)	9,221,000	183,341,520	△174,120,520		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,221,000	△4,221,520	520		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		1,938,000	△1,938,000	
	拠点区分間繰入金収入		1,288	△1,288	
	その他の活動による収入		3,600,000	△3,600,000	
	その他の活動による収入		3,600,000	△3,600,000	
	その他の活動収入計(7)		5,539,288	△5,539,288	
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	6,936,000	5,274,000	1,662,000		
拠点区分間繰入金支出	5,000,000	4,967,100	32,900		
その他の活動による支出	3,300,000	7,200,000	△3,900,000		
その他の活動による支出	3,300,000	7,200,000	△3,900,000		
その他の活動支出計(8)	15,236,000	17,441,100	△2,205,100		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△15,236,000	△11,901,812	△3,334,188		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,124,000	242,448	△2,366,448		
前期末支払資金残高(12)		24,747,568	△24,747,568		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△2,124,000	24,990,016	△27,114,016		

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
拠点区分	すみれ拠点

事業活動計算書

勘定科目		(目 平成27年度決算(至平成28年度決算31日))	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	152,674,280	144,221,958	8,452,322
	居宅介護料収益	8,600,140	8,273,594	326,546
	(介護報酬収益)	7,777,669	7,369,405	408,264
	介護報酬収益	7,489,077	7,215,073	274,004
	介護予防報酬収益	288,592	154,332	134,260
	(利用者負担金収益)	822,471	904,189	△81,718
	介護負担金収益(一般)	775,693	889,471	△113,778
	介護予防負担金収益(一般)	46,778	14,718	32,060
	地域密着型介護料収益	123,573,680	116,673,974	6,899,706
	(介護報酬収益)	112,389,844	106,716,939	5,672,905
	介護報酬収益	112,389,844	106,716,939	5,672,905
	(利用者負担金収益)	11,183,836	9,957,035	1,226,801
	介護負担金収益(一般)	11,183,836	9,957,035	1,226,801
	利用者等利用料収益	20,500,460	19,274,390	1,226,070
	居宅介護サービス利用料収益	980	5,590	△4,610
	地域密着型介護サービス利用料収益	303,890	181,350	122,540
	食費収益(一般)	7,184,020	6,447,300	736,720
	居住費収益(一般)	13,011,570	12,640,150	371,420
	その他の事業収益	450,000	450,000	
その他の事業収益	450,000	450,000		
補助金事業収益	450,000	450,000		
	サービス活動収益計(1)	153,124,280	144,671,958	8,452,322
費用	人件費	103,845,891	99,192,786	4,653,105
	職員給料	63,047,871	59,580,549	3,467,322
	職員賞与	9,252,178	12,929,907	△3,677,729
	賞与引当金繰入	3,999,991		3,999,991
	非常勤職員給与	10,268,922	9,401,200	867,722
	派遣職員費	2,547,963	3,456,118	△908,155
	退職給付費用	3,352,500	3,486,600	△134,100
	法定福利費	11,376,466	10,338,412	1,038,054
	事業費	18,660,716	20,030,369	△1,369,653
	給食費	9,143,392	9,063,305	80,087
	介護用品費	2,034,889	2,516,449	△481,560
	保健衛生費	232,277	325,014	△92,737
	教養娯楽費	217,922	216,276	1,646
	日用品費		2,009	△2,009
	水道光熱費	5,422,070	6,048,559	△626,489
	消耗器具備品費	556,540	703,065	△146,525
	賃借料	882,458	849,544	32,914
	葬祭費	30,000	23,240	6,760
	車輛費	50,516	167,227	△116,711
	雑費	90,652	115,681	△25,029
	事務費	17,968,832	19,206,921	△1,238,089
	福利厚生費	198,403	275,822	△77,419
	旅費交通費	574,575	681,743	△107,168
	研修研究費	291,921	462,342	△170,421
	事務消耗品費	252,634	236,661	15,973
	修繕費	182,142	273,936	△91,794
	通信運搬費	405,637	426,097	△20,460
	会議費	70,583	55,138	15,445
	広報費	233,052	407,312	△174,260

事業活動計算書

勘定科目		(目平成27年度決算(等)平成28年度決算(目))	増減(A)-(B)	備考
	業務委託費	13,748,413	15,150,003	△1,401,590
	手数料	57,350	10,473	46,877
	保険料	864,220	658,260	205,960
	賃借料	641,088	225,720	415,368
	租税公課	58,600	24,500	34,100
	保守料	235,440	171,720	63,720
	渉外費	95,323	102,614	△7,291
	諸会費	35,100	35,100	
	雑費	24,351	9,480	14,871
	減価償却費	21,289,267	21,833,208	△543,941
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,484,362	△8,485,497	1,135
	サービス活動費用計(2)	153,280,344	151,777,787	1,502,557
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△156,064	△7,105,829	6,949,765
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,550	1,946	△396
	その他のサービス活動外収益	827,616	1,888,912	△1,061,296
	受入研修費収益		676,632	△676,632
	利用者等外給食収益	725,700	768,920	△43,220
	雑収益	101,916	443,360	△341,444
	サービス活動外収益計(4)	829,166	1,890,858	△1,061,692
費用	支払利息	1,112,218	1,240,186	△127,968
	サービス活動外費用計(5)	1,112,218	1,240,186	△127,968
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△283,052	650,672	△933,724
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△439,116	△6,455,157	6,016,041
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		275,730	△275,730
	施設整備等補助金収益		275,730	△275,730
	施設整備等寄附金収益	5,000,000		5,000,000
	施設整備等寄附金収益	5,000,000		5,000,000
	拠点区分間繰入金収益	1,288		1,288
	特別収益計(8)	5,001,288	275,730	4,725,558
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	4,967,100		4,967,100
	その他の特別損失		6,300,000	△6,300,000
特別費用計(9)	4,967,100	6,300,000	△1,332,900	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,188	△6,024,270	6,058,458
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△404,928	△12,479,427	12,074,499
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△11,199,293	1,280,134	△12,479,427
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△11,604,221	△11,199,293	△404,928
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△11,604,221	△11,199,293	△404,928

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
拠点区分	すみれ拠点

貸借対照表

資産の部				負債の部			
(平成28年3月31日現在)							
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	36,242,268	35,912,857	329,411	流動負債	29,910,243	27,221,289	2,688,954
現金預金	12,953,873	15,356,231	△2,402,358	事業未払金	11,143,054	11,084,272	58,782
事業未収金	23,372,130	20,640,910	2,731,220	1年以内返済予定設備資金借入金	9,120,000	9,120,000	
立替金	△83,735	△84,284	549	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,938,000	3,336,000	△1,398,000
				1年以内返済予定役員等長期借入金	3,600,000	3,600,000	
				預り金	4,594	3,573	1,021
				職員預り金	28,652	77,444	△48,792
				仮受金	75,952		75,952
				賞与引当金	3,999,991		3,999,991
固定資産	331,903,990	353,091,737	△21,187,747	固定負債	158,640,000	173,298,000	△14,658,000
基本財産	280,404,997	297,016,510	△16,611,513	設備資金借入金	143,640,000	152,760,000	△9,120,000
土地	49,800,000	49,800,000		長期運営資金借入金		1,938,000	△1,938,000
建物	230,604,997	247,216,510	△16,611,513	役員等長期借入金	15,000,000	18,600,000	△3,600,000
その他の固定資産	51,498,993	56,075,227	△4,576,234				
構築物	37,135,925	37,486,145	△350,220	負債の部合計	188,550,243	200,519,289	△11,969,046
車輛運搬具	370,000	740,000	△370,000				
器具及び備品	11,997,959	15,204,002	△3,206,043	純資産の部			
権利	386,246	463,004	△76,758	基本金	99,800,000	99,800,000	
ソフトウェア	1,608,863	2,182,076	△573,213	第一号基本金	84,800,000	84,800,000	
				第三号基本金	15,000,000	15,000,000	
				国庫補助金等特別積立金	91,400,236	99,884,598	△8,484,362
				次期繰越活動増減差額	△11,604,221	△11,199,293	△404,928
				(うち当期活動増減差額)	△404,928	△12,479,427	12,074,499
				純資産の部合計	179,596,015	188,485,305	△8,889,290
資産の部合計	368,146,258	389,004,594	△20,858,336	負債及び純資産の部合計	368,146,258	389,004,594	△20,858,336

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一
 - ・賞与引当金一

2. 重要な会計方針の変更

3. 採用する退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) すみれ拠点財務諸表(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)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

5. 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
基本財産				
土地	49,800,000			49,800,000
建物	247,216,510		16,611,513	230,604,997
定期預金				
投資有価証券				
合計	297,016,510		16,611,513	280,404,997

6. 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

7. 担保に供している資産

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

財務諸表に対する注記

(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	49,800,000		49,800,000
建物	280,407,400	49,802,403	230,604,997
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物	38,130,000	994,075	37,135,925
機械及び装置			
車輛運搬具	1,480,000	1,110,000	370,000
器具及び備品	21,969,582	9,971,623	11,997,959
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	616,520	230,274	386,246
ソフトウェア	3,592,750	1,983,887	1,608,863
無形リース資産			
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			
退職給付引当資産			
長期預り金積立資産			
その他の積立資産			
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産			
合計	395,996,252	64,092,262	331,903,990

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

10. 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

11. 重要な後発事象

12. 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

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
拠点区分	つぼみ拠点

資金収支計算書

勘定科目		(自平成27年4月算(A)至平成28年3月31日)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計(1)				
	支出	事業費支出	160,000	251,749	△91,749
		保健衛生費支出	100,000	8,640	91,360
		消耗器具備品費支出	60,000	237,155	△177,155
		雑支出		5,954	△5,954
		事務費支出	1,250,000	598,895	651,105
		事務消耗品費支出	200,000	43,381	156,619
		広報費支出	500,000		500,000
		手数料支出		864	△864
土地・建物賃借料支出		550,000	550,000		
租税公課支出		4,650	△4,650		
事業活動支出計(2)		1,410,000	850,644	559,356	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,410,000	△850,644	△559,356	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	3,270,000	2,102,400	1,167,600
		車両運搬具取得支出	300,000	200,000	100,000
		器具及び備品取得支出	2,970,000	1,902,400	1,067,600
施設整備等支出計(5)		3,270,000	2,102,400	1,167,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,270,000	△2,102,400	△1,167,600	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		5,000,000	4,967,100	32,900
	その他の活動収入計(7)		5,000,000	4,967,100	32,900
	支出	拠点区分間繰入金支出		1,288	△1,288
		その他の活動支出計(8)			1,288
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,000,000	4,965,812	34,188	
予備費支出(10)		120,000		120,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		200,000	2,012,768	△1,812,768	
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)		200,000	2,012,768	△1,812,768	

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
拠点区分	つぼみ拠点

事業活動計算書

		勘定科目 (目 平成27年度決算(至 平成28年度決算(至))		増減(A)-(B)	備考	
サービス活動増減の部	収益					
		サービス活動収益計(1)				
	費用	事業費	251,749		251,749	
		保健衛生費	8,640		8,640	
		消耗器具備品費	237,155		237,155	
		雑費	5,954		5,954	
		事務費	598,895		598,895	
		事務消耗品費	43,381		43,381	
		手数料	864		864	
		土地・建物賃借料	550,000		550,000	
租税公課		4,650		4,650		
減価償却費	43,415		43,415			
	サービス活動費用計(2)	894,059		894,059		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△894,059		△894,059		
サービス活動外増減の部	収益					
		サービス活動外収益計(4)				
	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)					
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△894,059		△894,059		
特別増減の部	収益					
		拠点区分間繰入金収益	4,967,100		4,967,100	
		特別収益計(8)	4,967,100		4,967,100	
	費用					
		拠点区分間繰入金費用	1,288		1,288	
	特別費用計(9)	1,288		1,288		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,965,812		4,965,812		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,071,753		4,071,753		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)				
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,071,753		4,071,753	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金取崩額				
		その他の積立金積立額(16)				
		その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,071,753		4,071,753		

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
拠点区分	つぼみ拠点

貸借対照表

資産の部				負債の部			
(平成28年 3月31日現在)							
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,998,444		3,998,444	流動負債	1,985,676		1,985,676
現金預金	3,998,444		3,998,444	事業未払金	1,985,676		1,985,676
固定資産	2,058,985		2,058,985	負債の部合計	1,985,676		1,985,676
その他の固定資産	2,058,985		2,058,985	純資産の部			
車輛運搬具	191,667		191,667	次期繰越活動増減差額	4,071,753		4,071,753
器具及び備品	1,867,318		1,867,318	(うち当期活動増減差額)	4,071,753		4,071,753
				純資産の部合計	4,071,753		4,071,753
資産の部合計	6,057,429		6,057,429	負債及び純資産の部合計	6,057,429		6,057,429

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－
 - ・賞与引当金－

2. 重要な会計方針の変更

3. 採用する退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) つぼみ拠点財務諸表(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)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

5. 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
基本財産				
土地				
建物				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

6. 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

7. 担保に供している資産

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

財務諸表に対する注記

(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			
建物			
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	200,000	8,333	191,667
器具及び備品	1,902,400	35,082	1,867,318
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
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			
退職給付引当資産			
長期預り金積立資産			
その他の積立資産			
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産			
合計	2,102,400	43,415	2,058,985

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

10. 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

11. 重要な後発事象

12. 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

法人名	社会福祉法人 ヴィオラ
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 ヴィオラ

財産目録

資産・負債の附載(28年3月31日現在)	金額 (円)
1. 資産の部	
流動資産	
現金預金	16,952,317
現金	169,717
小口現金	65,272
小口現金(立替)	104,445
預金	16,782,600
筑邦銀行3015650(特養すみれ)	11,713,678
福岡中央銀行1099692	368,185
筑邦銀行3034300(ショートすみれ)	701,179
筑邦銀行3034384(法人本部)	1,114
筑邦銀行3036117(つぼみ共通)	1,000
筑邦銀行3036120(つぼみ)	2,196,021
筑邦銀行3035985(ケアホームつぼみ)	1,801,423
事業未収金	23,372,130
立替金	△83,735
流動資産計	40,240,712
固定資産	
基本財産	
土地	49,800,000
建物	230,604,997
基本財産計	280,404,997
その他の固定資産	
構築物	37,135,925
車輛運搬具	561,667
器具及び備品	13,865,277
権利	386,246
ソフトウェア	1,608,863
その他の固定資産計	53,557,978
固定資産計	333,962,975
資産合計	374,203,687
2. 負債の部	
流動負債	
事業未払金	13,128,730
1年以内返済予定設備資金借入金	9,120,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,938,000
1年以内返済予定役員等長期借入金	3,600,000
預り金	4,594
職員預り金	28,652
源泉所得税	28,652
仮受金	75,952
賞与引当金	3,999,991
流動負債計	31,895,919
固定負債	
設備資金借入金	143,640,000
役員等長期借入金	15,000,000
固定負債計	158,640,000
負債合計	190,535,919
差引純資産	183,667,768