

法人名	社会福祉法人キングスガーデン宮城
施設名	
会計単位名	社会福祉法人キングスガーデン宮城

## 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 )

(単位：円) 1頁

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				
	151 介護保険事業収入	732,878,000	721,630,203	11,247,797	
	152 老人福祉事業収入	6,416,000	10,934,050	△4,518,050	
	155 就労支援事業収入	4,250,000	3,977,712	272,288	
	156 障害福祉サービス等事業収入	35,830,000	37,604,513	△1,774,513	
	158 医療事業収入	18,500,000	17,833,696	666,304	
	162 経常経費寄附金収入		330,000	△330,000	
	163 受取利息配当金収入		32,776	△32,776	
	164 その他の収入	5,405,000	1,186,233	4,218,767	
	事業活動収入計 (1)	803,279,000	793,529,183	9,749,817	
	支 出				
	111 人件費支出	527,028,000	515,201,074	11,826,926	
	112 事業費支出	125,522,000	120,221,975	5,300,025	
	113 事務費支出	76,037,000	62,067,965	13,969,035	
114 就労支援事業支出	3,400,000	3,998,461	△598,461		
118 支払利息支出	12,730,000	14,258,590	△1,528,590		
事業活動支出計 (2)	744,717,000	715,748,065	28,968,935		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	58,562,000	77,781,118	△19,219,118		
施設整備等による収支	収 入				
	166 施設整備等補助金収入		3,903,000	△3,903,000	
	施設整備等収入計 (4)		3,903,000	△3,903,000	
	支 出				
	121 設備資金借入金元金償還支出	69,016,000	67,456,421	1,559,579	
122 固定資産取得支出	3,750,000	9,576,780	△5,826,780		
124 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,180,000	9,557,861	△6,377,861		
施設整備等支出計 (5)	75,946,000	86,591,062	△10,645,062		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△75,946,000	△82,688,062	6,742,062		
その他の活動による収支	収 入				
	その他の活動収入計 (7)				
	支 出				
	129 積立資産支出		14,871,687	△14,871,687	
その他の活動支出計 (8)		14,871,687	△14,871,687		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△14,871,687	14,871,687		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△17,384,000	△19,778,631	2,394,631		
前期末支払資金残高 (12)		363,930,595	△363,930,595		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	△17,384,000	344,151,964	△361,535,964		

## 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 )

(単位：円) 1頁

		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	071 介護保険事業収益	722,575,403	686,403,208	36,172,195
		072 老人福祉事業収益	10,934,050	8,872,671	2,061,379
		075 就労支援事業収益	5,061,292	3,344,224	1,717,068
		076 障害福祉サービス等事業収益	35,575,733	32,042,920	3,532,813
		078 医療事業収益	17,833,696	12,185,615	5,648,081
		081 経常経費寄附金収益	330,000	510,000	△180,000
		サービス活動収益計 (1)	792,310,174	743,358,638	48,951,536
	費	021 人件費	530,072,761	502,420,443	27,652,318
		022 事業費	120,221,975	115,236,275	4,985,700
		023 事務費	62,067,965	62,780,463	△712,498
	024 就労支援事業費用	3,697,251	3,266,861	430,390	
	025 授産事業費用	301,210		301,210	
	027 利用者負担軽減額		60,528	△60,528	
	028 減価償却費	65,361,374	57,382,361	7,979,013	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,975,278	△15,487,403	△487,875	
	サービス活動費用計 (2)	765,747,258	725,659,528	40,087,730	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	26,562,916	17,699,110	8,863,806	
サービス活動外増減の部	収	083 借入金利息補助金収益		292,500	△292,500
		084 受取利息配当金収益	32,776	51,454	△18,678
		089 その他のサービス活動外収益	1,186,233	1,651,689	△465,456
		サービス活動外収益計 (4)	1,219,009	1,995,643	△776,634
	費	033 支払利息	14,258,590	16,159,810	△1,901,220
	サービス活動外費用計 (5)	14,258,590	16,159,810	△1,901,220	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△13,039,581	△14,164,167	1,124,586	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	13,523,335	3,534,943	9,988,392	
特別増減の部	収	090 施設整備等補助金収益	3,903,000		3,903,000
		特別収益計 (8)	3,903,000		3,903,000
	費	041 固定資産売却損・処分損	5,835,055		5,835,055
		特別費用計 (9)	5,835,055		5,835,055
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△1,932,055		△1,932,055	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,591,280	3,534,943	8,056,337	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	847,480,184	843,945,241	3,534,943
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	859,071,464	847,480,184	11,591,280
		101 基本金取崩額 (14)			
		102 その他の積立金取崩額 (15)			
		051 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)	859,071,464	847,480,184	11,591,280	

脚注：減価償却額の累計額 743,605,895円  
徴収不能引当金の額 0円

法人名	社会福祉法人キングスガーデン宮城
施設名	
会計単位名	社会福祉法人キングスガーデン宮城

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円)

1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	360,813,787	375,930,136	△15,116,349	011 流動負債	16,661,823	11,999,541	4,662,282
01 現金預金	213,819,633	239,733,024	△25,913,391	02 事業未払金	2,288,445	1,774,735	513,710
03 事業未収金	146,994,154	136,197,112	10,797,042	14 預り金	14,373,378	10,224,806	4,148,572
002 固定資産	1,842,288,255	1,897,192,376	△54,904,121	012 固定負債	891,700,192	961,998,946	△70,298,754
001 基本財産	1,678,959,693	1,727,423,002	△48,463,309	01 設備資金借入金	798,390,697	865,847,118	△67,456,421
01 土地	164,182,200	164,182,200		03 リース債務	19,663,915	29,221,776	△9,557,861
02 建物	1,511,777,493	1,560,240,802	△48,463,309	07 退職給付引当金	73,645,580	66,930,052	6,715,528
03 定期預金	3,000,000	3,000,000					
002 その他の固定資産	163,328,562	169,769,374	△6,440,812	負債の部合計	908,362,015	973,998,487	△65,636,472
02 建物	1	5,835,053	△5,835,052	純資産の部			
03 構築物	31,789,473	32,976,473	△1,187,000	013 基本金	96,502,200	96,502,200	
04 機械及び装置	8,568,721	5,179,488	3,389,233	01 第一号基本金	96,502,200	96,502,200	
05 車輦運搬具	3,812,232	4,670,817	△858,585	014 国庫補助金等特別積立金	339,166,363	355,141,641	△15,975,278
06 器具及び備品	12,629,650	14,489,401	△1,859,751	016 次期繰越活動増減差額	859,071,464	847,480,184	11,591,280
08 有形リース資産	7,079,469	8,195,040	△1,115,571	02 (うち当期活動増減差額)	11,591,280	3,534,943	8,056,337
09 権利	493,050	493,050					
10 ソフトウェア	23,110,386	28,800,000	△5,689,614	純資産の部合計	1,294,740,027	1,299,124,025	△4,383,998
16 退職給付引当資産	73,645,580	66,930,052	6,715,528				
17 敷金	2,200,000	2,200,000		負債及び純資産の部合計	2,203,102,042	2,273,122,512	△70,020,470
資産の部合計	2,203,102,042	2,273,122,512	△70,020,470				

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

脚注：減価償却額累計の額 678,382,361円  
徴収不能引当金の額 0円

## 2. 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－退職共済掛等金額と同額
  - ・賞与引当金 ー

## 3. 重要な会計方針の変更

## 4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉医療機構退職共済  
宮城県社会福祉施設振興会共済

## 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。

- (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) 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) 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

## 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	164,182,200			164,182,200
建物	1,560,240,802		48,463,309	1,511,777,493
合計	1,724,423,002		48,463,309	1,675,959,693

## 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

## 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。

建物	1,511,777,493円
土地	164,182,200円
計	1,675,959,693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	798,390,697円
計	798,390,697円

## 財務諸表に対する注記

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
土地	164,182,200		164,182,200
建物	2,134,893,041	623,115,548	1,511,777,493
土地			
建物	3,513,300	3,513,299	1
構築物	37,439,400	5,649,927	31,789,473
機械及び装置	12,043,308	3,474,587	8,568,721
車輛運搬具	32,315,898	28,503,666	3,812,232
器具及び備品	78,099,657	66,296,987	11,802,670
権利			
ソフトウェア	28,800,000	5,760,000	23,040,000
合計	2,491,286,804	736,314,014	1,754,972,790

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。）

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

12. 関連当事者との取引の内容

13. 重要な偶発債務

14. 重要な後発事象

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

法人名	社会福祉法人キングスガーデン宮城
施設名	
会計単位名	社会福祉法人キングスガーデン宮城

## 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産・負債の内訳	金額
<b>1. 資産の部</b>	
001 流動資産	
01 現金預金	213,819,633
01 現金	342,454
02 預金	61,794,617
03 定期積金	151,682,562
02 有価証券	0
03 事業未収金	146,994,154
04 未収金	0
15 立替金	0
16 前払金	0
21 短期貸付金	0
24 仮払金	0
25 その他の流動資産	0
26 徴収不能引当金	0
<b>流動資産計</b>	<b>360,813,787</b>
002 固定資産	
01 基本財産	
01 土地	164,182,200
02 建物	1,511,777,493
03 定期預金	3,000,000
04 投資有価証券	0
<b>基本財産計</b>	<b>1,678,959,693</b>
02 その他の固定資産	
01 土地	0
02 建物	1
03 構築物	31,789,473
04 機械及び装置	8,568,721
05 車輛運搬具	3,812,232
06 器具及び備品	12,629,650
07 建設仮勘定	0
08 有形リース資産	7,079,469
09 権利	493,050
10 ソフトウェア	23,110,386
16 退職給付引当資産	73,645,580
17 敷金	2,200,000
18 長期預り金積立資産	0
19 その他の積立資産	0
22 その他の固定資産	0
<b>その他の固定資産計</b>	<b>163,328,562</b>
<b>固定資産計</b>	<b>1,842,288,255</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,203,102,042</b>

# 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

資産・負債の内訳	金額
2. 負債の部	
011 流動負債	
01 短期運営資金借入金	0
02 事業未払金	2,288,445
03 その他の未払金	0
13 未払費用	0
14 預り金	14,373,378
15 職員預り金	0
16 前受金	0
20 仮受金	0
21 賞与引当金	0
22 その他の流動負債	0
<b>流動負債計</b>	<b>16,661,823</b>
012 固定負債	
01 設備資金借入金	798,390,697
02 長期運営資金借入金	0
03 リース債務	19,663,915
04 役員等長期借入金	0
07 退職給付引当金	73,645,580
08 長期未払金	0
09 長期預り金	0
10 その他の固定負債	0
<b>固定負債計</b>	<b>891,700,192</b>
<b>負債合計</b>	<b>908,362,015</b>
<b>差引純資産</b>	<b>1,294,740,027</b>