

資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

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	1,099,469,000	1,084,002,249	15,466,751	
老人福祉事業収入	37,970,000	37,209,583	760,417	
保育事業収入	232,188,394	232,654,084	△ 465,690	
医療事業収入	18,881,000	17,473,457	1,407,543	
借入金利息補助金収入	2,078,000	2,077,000	1,000	
経常経費寄附金収入	1,860,000	1,808,284	51,716	
受取利息配当金収入	1,119,540	1,114,272	5,268	
その他の収入	11,352,260	11,154,683	197,577	
流動資産評価益等による資金増加額	0	206,018	△ 206,018	
事業活動収入計(1)	1,404,918,194	1,387,699,630	17,218,564	
支出				
人件費支出	1,053,042,148	1,031,217,419	21,824,729	
事業費支出	206,985,085	196,667,954	10,317,131	
事務費支出	88,806,488	79,207,593	9,598,895	
利用者負担軽減額	254,000	196,683	57,317	
支払利息支出	2,099,000	2,077,000	22,000	
その他の支出	7,136,200	6,980,992	155,208	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,358,322,921	1,316,347,641	41,975,280	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	46,595,273	71,351,989	△ 24,756,716	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
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	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	34,800,000	34,800,000	0	
固定資産取得支出	25,064,164	23,880,999	1,183,165	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
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)	59,864,164	58,680,999	1,183,165	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 59,864,164	△ 58,680,999	△ 1,183,165	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	31,168,430	31,419,628	△ 251,198	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	31,168,430	31,419,628	△ 251,198	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	30,270,140	30,266,326	3,814	
その他の活動による支出	12,000	12,000	0	
その他の活動支出計(8)	30,282,140	30,278,326	3,814	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	886,290	1,141,302	△ 255,012	
予備費支出(10)	2,176,000	—	1,799,439	
	△ 376,561			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 14,182,040	13,812,292	△ 27,994,332	
前期末支払資金残高(12)	455,520,158	455,520,158	0	
当期末支払資金残高(11+12)	441,338,118	469,332,450	△ 27,994,332	

事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

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	1,084,002,249	1,089,168,882	△ 5,166,633
老人福祉事業収益	43,147,563	42,602,744	544,819
保育事業収益	232,654,084	238,041,849	△ 5,387,765
医療事業収益	17,473,457	19,711,227	△ 2,237,770
経常経費寄附金収益	1,808,284	2,003,407	△ 195,123
その他の収益	526,572	197,716	328,856
サービス活動収益計(1)	1,379,612,209	1,391,725,825	△ 12,113,616
費 用			
人件費	1,034,784,807	1,035,002,784	△ 217,977
事業費	190,946,954	201,447,529	△ 10,500,575
事務費	78,420,346	93,424,685	△ 15,004,339
利用者負担軽減額	196,683	191,758	4,925
減価償却費	114,966,274	114,564,630	401,644
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 64,372,274	△ 64,572,979	200,705
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	27,287	△ 27,287
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,354,942,790	1,380,085,694	△ 25,142,904
サービス活動増減差額(3=1-2)	24,669,419	11,640,131	13,029,288
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	2,077,000	3,115,500	△ 1,038,500
受取利息配当金収益	1,114,272	319,990	794,282
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	206,018	0	206,018
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	10,628,111	11,922,077	△ 1,293,966
サービス活動外収益計(4)	14,025,401	15,357,567	△ 1,332,166
費 用			
支払利息	2,077,000	3,115,500	△ 1,038,500
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	6,980,992	8,814,552	△ 1,833,560
サービス活動外費用計(5)	9,057,992	11,930,052	△ 2,872,060
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,967,409	3,427,515	1,539,894
経常増減差額(7=3+6)	29,636,828	15,067,646	14,569,182
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	29,999	△ 29,999
その他の特別収益	734,406	2,024	732,382
特別収益計(8)	734,406	32,023	702,383
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	981,980	85,668	896,312
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 12	△ 12	0
国庫補助金等特別積立金積立額	7,672,451	0	7,672,451
その他の特別損失	1,002,540	0	1,002,540
特別費用計(9)	9,656,959	85,656	9,571,303
特別増減差額(10=8-9)	△ 8,922,553	△ 53,633	△ 8,868,920
当期活動増減差額(11=7+10)	20,714,275	15,014,013	5,700,262
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,078,401,747	1,470,389,612	△ 391,987,865
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,099,116,022	1,485,403,625	△ 386,287,603
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	14,605,710	3,833,407	10,772,303
その他の積立金積立額(16)	20,000,000	410,835,285	△ 390,835,285
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,093,721,732	1,078,401,747	15,319,985

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大和会

(単位: 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	501,384,354	497,604,917	3,779,437	流動負債	115,209,677	126,731,371	△ 11,521,694
現金預金	337,402,391	332,573,078	4,829,313	事業未払金	19,675,440	29,124,516	△ 9,449,076
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	161,683,514	162,914,042	△ 1,230,528	1年以内返済予定 設備資金借入金	34,800,000	34,800,000	0
未収金	137,697	56,731	80,966	未払費用	9,877,715	10,058,399	△ 180,684
未収補助金	1,078,273	993,513	84,760	預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	職員預り金	701,080	635,959	65,121
貯蔵品	191,944	181,611	10,333	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	1,254,644	1,682,497	△ 427,853
前払金	12,960	14,791	△ 1,831	仮受金	0	0	0
前払費用	946,132	945,635	497	賞与引当金	48,886,000	50,430,000	△ 1,544,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	14,798	0	14,798
その他の流動資産	370	0	370				
徴収不能引当金	△ 68,927	△ 74,484	5,557				
固定資産	4,345,203,088	4,439,541,662	△ 94,338,574	固定負債	146,085,589	188,408,623	△ 42,323,034
基本財産	3,387,187,504	3,477,538,660	△ 90,351,156	設備資金借入金	0	34,800,000	△ 34,800,000
土地	1,493,096,260	1,493,096,260	0	退職給付引当金	79,579,174	75,443,228	4,135,946
建物	1,894,091,244	1,984,442,400	△ 90,351,156	長期預り金	66,506,415	78,165,395	△ 11,658,980
その他の固定資産	958,015,584	962,003,002	△ 3,987,418	負債の部合計	261,295,266	315,139,994	△ 53,844,728
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	190,291	268,925	△ 78,634	基本金	930,744,663	930,744,663	0
構築物	8,530,017	9,743,184	△ 1,213,167	国庫補助金等特別積立金	1,940,441,847	1,997,870,531	△ 57,428,684
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	620,383,934	614,989,644	5,394,290
車輛運搬具	4,497,595	7,139,665	△ 2,642,070	人件費積立金	0	6,500,000	△ 6,500,000
器具及び備品	40,744,621	39,032,404	1,712,217	修繕積立金	104,061,858	104,061,858	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	88,837,202	88,837,202	0
有形リース資産	0	0	0	建替資金等積立金	420,000,000	400,000,000	20,000,000
権利	135,029,960	135,029,960	0	都施設整備費積立金	0	8,105,710	△ 8,105,710
ソフトウェア	978,482	1,475,467	△ 496,985	市施設整備費積立金	7,484,874	7,484,874	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,093,721,732	1,078,401,747	15,319,985
退職給付引当資産	79,579,174	75,443,228	4,135,946	(うち当期活動増減差額)	(20,714,275)	(15,014,013)	(5,700,262)
長期預り金積立資産	66,506,415	78,165,395	△ 11,658,980				
保育所繰越積立資産	0	6,500,000	△ 6,500,000				
保育所施設・設備整備 積立資産	88,837,202	88,837,202	0				
建替資金等積立資産	420,000,000	400,000,000	20,000,000				
修繕積立資産	104,061,858	104,061,858	0				
都施設整備費積立資産	0	8,105,710	△ 8,105,710				
市施設整備費積立資産	7,484,874	7,484,874	0				
差入保証金	1,359,000	135,000	1,224,000				
長期前払費用	140,095	516,130	△ 376,035				
その他の固定資産	76,000	64,000	12,000				
資産の部合計	4,846,587,442	4,937,146,579	△ 90,559,137	純資産の部合計	4,585,292,176	4,622,006,585	△ 36,714,409
				負債及び純資産の部合計	4,846,587,442	4,937,146,579	△ 90,559,137

資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

事業活動による収支	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入					
介護保険事業収入	1,084,002,249	0	1,084,002,249	0	1,084,002,249
老人福祉事業収入	37,209,583	0	37,209,583	0	37,209,583
保育事業収入	232,654,084	0	232,654,084	0	232,654,084
医療事業収入	0	18,710,973	18,710,973	△	17,473,457
借入金利息補助金収入	2,077,000	0	2,077,000	0	2,077,000
経常経費寄附金収入	1,808,284	0	1,808,284	0	1,808,284
受取利息配当金収入	1,109,877	4,395	1,114,272	0	1,114,272
その他の収入	11,154,683	0	11,154,683	0	11,154,683
流動資産評価益等による資金増加額	206,018	0	206,018	0	206,018
事業活動収入計(1)	1,370,221,778	18,715,368	1,388,937,146	△	1,387,699,630
支出					
人件費支出	1,025,456,178	5,761,241	1,031,217,419	0	1,031,217,419
事業費支出	186,041,734	11,082,580	197,124,314	△	196,667,954
事務費支出	78,904,748	1,084,001	79,988,749	△	79,207,593
利用者負担軽減額	196,683	0	196,683	0	196,683
支払利息支出	2,077,000	0	2,077,000	0	2,077,000
その他の支出	6,980,992	0	6,980,992	0	6,980,992
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	1,299,657,335	17,927,822	1,317,585,157	△	1,316,347,641
事業活動資金収支差額(3=1-2)	70,564,443	787,546	71,351,989	0	71,351,989
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
設備資金借入金元金償還支出	34,800,000	0	34,800,000	0	34,800,000
固定資産取得支出	23,880,999	0	23,880,999	0	23,880,999
固定資産売却・廃棄支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	58,680,999	0	58,680,999	0	58,680,999
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△	0	△	0	△
その他の活動による収支					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0

資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	31,419,628	0	31,419,628	0	31,419,628
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	32,419,628	0	32,419,628	1,000,000	31,419,628
支 出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
積立資産支出	30,266,326	0	30,266,326	0	30,266,326
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0
その他の活動による支出	12,000	0	12,000	0	12,000
その他の活動支出計(8)	30,278,326	1,000,000	31,278,326	1,000,000	30,278,326
当期資金収支差額(9=7-8)	2,141,302	1,000,000	1,141,302	0	1,141,302
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	14,024,746	212,454	13,812,292	0	13,812,292
前期末支払資金残高(11)	431,629,892	23,890,266	455,520,158	0	455,520,158
当期末支払資金残高(10+11)	445,654,638	23,677,812	469,332,450	0	469,332,450

事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部					
収益					
介護保険事業収益	1,084,002,249	0	1,084,002,249	0	1,084,002,249
老人福祉事業収益	43,147,563	0	43,147,563	0	43,147,563
保育事業収益	232,654,084	0	232,654,084	0	232,654,084
医療事業収益	0	18,710,973	18,710,973	△	17,473,457
経常経費寄附金収益	1,808,284	0	1,808,284	0	1,808,284
その他の収益	526,572	0	526,572	0	526,572
サービス活動収益計(1)	1,362,138,752	18,710,973	1,380,849,725	△	1,379,612,209
費用					
人件費	1,029,023,566	5,761,241	1,034,784,807	0	1,034,784,807
事業費	180,320,734	11,082,580	191,403,314	△	190,946,954
事務費	78,117,501	1,084,001	79,201,502	△	78,420,346
利用者負担軽減額	196,683	0	196,683	0	196,683
減価償却費	114,204,663	761,611	114,966,274	0	114,966,274
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	83,333	△	0	△
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,337,574,206	18,606,100	1,356,180,306	△	1,354,942,790
サービス活動増減差額(3=1-2)	24,564,546	104,873	24,669,419	0	24,669,419
サービス活動外増減の部					
収益					
借入金利息補助金収益	2,077,000	0	2,077,000	0	2,077,000
受取利息配当金収益	1,109,877	4,395	1,114,272	0	1,114,272
有価証券評価益	0	0	0	0	0
有価証券売却益	206,018	0	206,018	0	206,018
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	10,628,111	0	10,628,111	0	10,628,111
サービス活動外収益計(4)	14,021,006	4,395	14,025,401	0	14,025,401
費用					
支払利息	2,077,000	0	2,077,000	0	2,077,000
有価証券評価損	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	6,980,992	0	6,980,992	0	6,980,992
サービス活動外費用計(5)	9,057,992	0	9,057,992	0	9,057,992
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,967,414	4,395	4,971,809	0	4,967,409
経常増減差額(7=3+6)	29,527,560	109,268	29,636,828	0	29,636,828
特別増減の部					
収益					

事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
その他の特別収益	734,406	0	734,406	0	734,406
特別収益計(8)	1,734,406	0	1,734,406	1,000,000	734,406
費用					
基本金組入額	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	981,979	1	981,980	0	981,980
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△	12	△	0	△
国庫補助金等特別積立金積立額	7,672,451	0	7,672,451	0	7,672,451
事業区分間繰入金費用	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	1,002,540	0	1,002,540	0	1,002,540
特別費用計(9)	9,656,958	1,000,001	10,656,959	1,000,000	9,656,959
特別増減差額(10=8-9)	△	7,922,552	△	0	△
当期活動増減差額(11=7+10)	21,605,008	△	20,714,275	0	20,714,275
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	1,052,673,781	25,727,966	1,078,401,747	0	1,078,401,747
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,074,278,789	24,837,233	1,099,116,022	0	1,099,116,022
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	14,605,710	0	14,605,710	0	14,605,710
その他の積立金積立額(16)	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,068,884,499	24,837,233	1,093,721,732	0	1,093,721,732

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

資産の部	勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産						
	現金預金	477,095,406	24,288,948	501,384,354	0	501,384,354
	事業未収金	315,719,582	21,682,809	337,402,391	0	337,402,391
	未収金	159,077,375	2,606,139	161,683,514	0	161,683,514
	未収補助金	137,697	0	137,697	0	137,697
	立替金	1,078,273	0	1,078,273	0	1,078,273
	前払金	0	0	0	0	0
	前払費用	12,960	0	12,960	0	12,960
	仮払金	946,132	0	946,132	0	946,132
	その他の流動資産	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金	370	0	370	0	370
		68,927	0	68,927	0	68,927
固定資産						
		△	0	△	0	△
基本財産						
	土地	4,294,043,666	51,159,422	4,345,203,088	0	4,345,203,088
	建物	3,387,187,504	0	3,387,187,504	0	3,387,187,504
	建物	1,493,096,260	0	1,493,096,260	0	1,493,096,260
	建物	1,894,091,244	0	1,894,091,244	0	1,894,091,244
	その他の固定資産	906,856,162	51,159,422	958,015,584	0	958,015,584
	建物	190,291	0	190,291	0	190,291
	構築物	8,530,017	0	8,530,017	0	8,530,017
	車輦運搬具	4,497,595	0	4,497,595	0	4,497,595
	器具及び備品	39,585,199	1,159,422	40,744,621	0	40,744,621
	権利	135,029,960	0	135,029,960	0	135,029,960
	ソフトウェア	978,482	0	978,482	0	978,482
	退職給付引当資産	79,579,174	0	79,579,174	0	79,579,174
	長期預り金積立資産	66,506,415	0	66,506,415	0	66,506,415
	人件費積立資産	0	0	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産	88,837,202	0	88,837,202	0	88,837,202
	建替資金等積立資産	370,000,000	50,000,000	420,000,000	0	420,000,000
	修繕積立資産	104,061,858	0	104,061,858	0	104,061,858
	都施設整備費積立資産	0	0	0	0	0
	市施設整備費積立資産	7,484,874	0	7,484,874	0	7,484,874
	差入保証金	1,359,000	0	1,359,000	0	1,359,000
	長期前払費用	140,095	0	140,095	0	140,095
	その他の固定資産	76,000	0	76,000	0	76,000
資産の部合計		4,771,139,072	75,448,370	4,846,587,442	0	4,846,587,442
負債の部						
流動負債						
		114,598,541	611,136	115,209,677	0	115,209,677
	事業未払金	19,064,304	611,136	19,675,440	0	19,675,440
	1年以内返済予定設備資金借入金	34,800,000	0	34,800,000	0	34,800,000
	未払費用	9,877,715	0	9,877,715	0	9,877,715
	預り金	0	0	0	0	0
	職員預り金	701,080	0	701,080	0	701,080
	前受金	0	0	0	0	0

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大和会

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
前受収益	1,254,644	0	1,254,644	0	1,254,644
賞与引当金	48,886,000	0	48,886,000	0	48,886,000
その他の流動負債	14,798	0	14,798	0	14,798
固定負債	146,085,589	0	146,085,589	0	146,085,589
設備資金借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	79,579,174	0	79,579,174	0	79,579,174
長期預り金	66,506,415	0	66,506,415	0	66,506,415
負債の部合計	260,684,130	611,136	261,295,266	0	261,295,266
純資産の部					
基本金	930,744,663	0	930,744,663	0	930,744,663
国庫補助金等特別積立金	1,940,441,846	1	1,940,441,847	0	1,940,441,847
その他の積立金	570,383,934	50,000,000	620,383,934	0	620,383,934
人件費積立金	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	88,837,202	0	88,837,202	0	88,837,202
建替資金等積立金	370,000,000	50,000,000	420,000,000	0	420,000,000
修繕積立金	104,061,858	0	104,061,858	0	104,061,858
都施設整備費積立金	0	0	0	0	0
市施設整備費積立金	7,484,874	0	7,484,874	0	7,484,874
次期繰越活動増減差額	1,068,884,499	24,837,233	1,093,721,732	0	1,093,721,732
(うち当期活動増減差額)	21,605,008	890,733	20,714,275	0	20,714,275
純資産の部合計	4,510,454,942	74,837,234	4,585,292,176	0	4,585,292,176
負債及び純資産の部合計	4,771,139,072	75,448,370	4,846,587,442	0	4,846,587,442

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（5）ケアハウスの入居一時金の会計処理について

当法人は、入居時に管理費として一括して利用者より居住に要する費用を徴収している。この管理費は、「軽費老人ホームの利用料等に係る取り扱い指針について」（平成20年5月30日厚生労働省老健局長通知老発第0530003号）に基づき計算された額であり、長期預り金として固定負債に計上するとともに20年間にわたり均等額を取崩している。

なお、入居後の経過期間が20年未満の退所者には未取崩額を返還する事とされている為、支払の担保措置として同額の積立資産を設定している。

(6) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号、以下「会計基準」という。)に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(7) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員をいう。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人は、(5)に記載する事業区分において、それぞれ主として社会福祉事業または公益事業を運営する拠点区分を実施しているため、(1)～(4)に記す財務諸表を作成するものである。

(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) 社会福祉事業区分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) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 当法人が実施する事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業区分)

ア. 本部拠点区分

理事会、評議員会の運営による経費、法人役員の報酬等その他の拠点区分に属

さない経費及び収益について区分経理するために本部拠点区分を設けている。

イ. 特別養護老人ホーム 愛生苑拠点区分

社会福祉法（昭和 26 年法律第 45 号、以下「社会福祉法」という。）第 2 条第 2 項第 3 号に規定する特別養護老人ホーム愛生苑を中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 特別養護老人ホーム 愛生苑サービス区分

社会福祉法第 2 条第 2 項第 3 号（第 1 種社会福祉事業）に規定する特別養護老人ホーム及び社会福祉法第 2 条第 3 項第 4 号（第 2 種社会福祉事業）に規定する老人短期入所事業（介護保険法（平成 9 年法律第 123 号、以下「介護保険法」という。）第 8 条第 9 項に規定する短期入所生活介護事業）並びにこれと一体的に行われている介護保険法第 8 条の 2 第 9 項に規定する介護予防サービス

ウ. 特別養護老人ホーム 和光園拠点区分

社会福祉法第 2 条第 2 項第 3 号に規定する特別養護老人ホーム和光園を中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

① 特別養護老人ホーム 和光園サービス区分

社会福祉法第 2 条第 2 項第 3 号（第 1 種社会福祉事業）に規定する特別養護老人ホーム

② 短期入所生活介護事業 和光園サービス区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 4 号（第 2 種社会福祉事業）に規定する老人短期入所事業（介護保険法第 8 条第 9 項に規定する短期入所生活介護事業）及びこれと一体的に行われている介護保険法第 8 条の 2 第 9 項に規定する介護予防サービス

③ 訪問介護事業 和光園ケアセンターサービス区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 4 号（第 2 種社会福祉事業）に規定する老人居宅介護等事業（介護保険法第 8 条第 2 項に規定する訪問介護事業）及びこれと一体的に行われている介護保険法第 8 条の 2 第 2 項に規定する介護予防サービス

④ 通所介護事業 和光園ケアセンターサービス区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 4 号（第 2 種社会福祉事業）に規定する老人デイサービス事業（介護保険法第 8 条第 7 項に規定する通所介護事業）及びこれと一体的に行われている介護保険法第 8 条の 2 第 7 項に規定する介護予防サービス

⑤ 認知症対応型通所介護事業 和光園ケアセンターサービス区分

社会福祉法第 2 条第 3 項第 4 号（第 2 種社会福祉事業）に規定する老人デイサービス事業（介護保険法第 8 条第 17 項に規定する認知症対応型通所介護事業）及びこれと一体的に行われている介護保険法第 8 条の 2 第 15 項に規定する介

護予防サービス

- ⑥ 介護予防支援事業 和光園ケアセンターサービス区分
介護保険法第8条の2第18項に規定する介護予防支援事業(公益事業)
- ⑦ 西部地域包括支援センター事業 和光園ケアセンターサービス区分
介護保険法第115条の46に規定する地域包括支援センター事業(公益事業)
- ⑧ 居宅介護支援事業 和光園ケアセンターサービス区分
介護保険法第8条第23項に規定する居宅介護支援事業(公益事業)
- ⑨ 生活協力員派遣事業 和光園ケアセンターサービス区分
多摩市高齢者住宅おちかわ生活協力員派遣事業実施要綱に規定する生活援助員派遣事業の運営受託(公益事業)

エ. 軽費老人ホーム 愛生苑ケアハウス拠点区分

社会福祉法第2条第2項第3号(第1種社会福祉事業)に規定する軽費老人ホーム

オ. やまと保育園拠点区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定するやまと保育園を中心に一時預かり事業(第2種社会福祉事業)を一体として拠点区分として

カ. 多摩市第二小学校学童クラブ拠点区分

社会福祉法第2条第3項第2号(第2種社会福祉事業)に規定する放課後児童健全育成事業(第2種社会福祉事業)

(公益事業区分)

ア. 和光園診療所拠点区分

医療法第1条の5第2項に規定する診療所(公益事業)

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
土地	1,493,096,260	0	0	1,493,096,260
建物	1,984,442,400	12,680,710	103,031,866	1,894,091,244
合計	3,477,538,660	12,680,710	103,031,866	3,387,187,504

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

(1) 「会計基準」第3章第4(6)の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準」第3章第4(4)の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

①建物 該当する事項はない。

②構築物 該当する事項はない。

③機械及び装置 該当する事項はない。

④車輛運搬具 該当する事項はない。

⑤器具及び備品 [愛生苑]

熱風消毒保管庫の廃棄に伴う取崩額 1 円

[和光園]

消毒保管庫他の廃棄に伴う取崩額 11 円

7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	1,090,477,050 円
建物（基本財産）	983,213,099 円
計	<u>2,073,690,149 円</u>

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)	34,800,000 円
計	<u>34,800,000 円</u>

8. 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
建物(基本財産)	4,197,758,271	2,303,667,027	1,894,091,244
建物	1,845,851	1,655,560	190,291
構築物	23,688,305	15,158,288	8,530,017
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	28,985,821	24,488,226	4,497,595
器具及び備品	294,579,231	253,834,610	40,744,621
有形リース資産	0	0	0
合計	4,546,857,479	2,598,803,711	1,948,053,768

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

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
事業未収金	161,683,514	68,927	161,614,587
未収金	137,697	0	137,697
合計	161,821,211	68,927	161,752,284

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

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	348,978 円	287,763 円
② 長期前払費用からの振替額	597,154 円	657,872 円
貸借対照表計上額	946,132 円	945,635 円

(2) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

ア 人件費積立金（やまと保育園拠点区分）

「保育所運営費の経理等について」（平成12年3月30日厚生省児童家庭局長通知児発第299号、最終改正平成24年3月30日、雇児発0330第20号、以下「児発第299号通知」という。）の1の(6)①に規定されている将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「児発第299号通知」の1及び『保育所運営費の経理等について』の取扱いについて」（平成12年3月30日厚生省児童家庭局保育課長通知児保第12号、最終改正平成24年3月30日雇児保発0330第3号、以下「児保第12号通知」という。）の5に基づき理事会の承認により取り崩すこととなる。

イ 保育所施設・設備整備積立金（やまと保育園拠点区分）

「児発第299号通知」の1の(6)②に規定されている将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「児発第299号通知」の1及び「児保第12号通知」の5、並びに『保育所運営費の経理等について』の運用等について」（平成12年6月16日厚生省児童家庭局保育課長通知児保第21号、最終改正平成24年11月5日雇児保発1105第1号、以下「児保第21号通知」という。）の(問8)に基づき、理事会の承認により取り崩すこととなる。

ウ 修繕積立金（愛生苑拠点区分、和光園拠点区分）

将来の施設の改修・修繕に充てるための財源として積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

また、当該積立金は、理事会の承認により取り崩すこととなる。

エ 建替資金等積立金（和光園拠点区分、和光園診療所拠点区分）

将来の施設の建替え等に充てるための財源として積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

また、当該積立金は、理事会の承認により取り崩すこととなる。

オ ケアハウス管理費積立金（愛生苑ケアハウス拠点区分）

愛生苑ケアハウスにおいて、入居一時金の毎月の取崩額及び管理費として毎月收受する額を設備資金借入金元金償還金の財源として充当している。単年度において設備資金借入金元金償還後、当該償還財源として充当した管理費収入に余剰が発生した場合については、この全額を愛生苑ケアハウス管理費積立金として積立て、同額を愛生苑ケアハウス管理費積立資産として留保するものである。

将来償還財源としての管理費収入に不足が生じた場合には理事会の承認のもと取崩し償還財源として充当するものである。

カ 都施設整備費積立金（やまと保育園拠点区分）

「東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助事業実施対象施設における補助金の取扱等について」(平成12年1月14日東京都福祉局長、東京都高齢者施策推進室長、東京都衛生局長通知11福地推第687号、最終改正平成17年3月31日16福保指指第989号)に規定されている一般保育所対策事業補助金のうち施設整備費に充当するものとして自ら区分した金額の未使用額を積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、当該補助金の支給対象である施設及び当法人の設置する都内に所在する他の保育所の新築、増改築、修繕及び設備の整備充実に要する経費等に使用する場合に理事会の承認により取り崩すこととなる。

なお、当年度において、やまと保育園のふたばクラス改修工事費等として全額の取崩を行っている。

キ 市・施設整備費積立金（やまと保育園拠点区分）

多摩市より施設整備費補助金として支給された施設整備費の未使用額を積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

当該経費の支給対象である施設の新築、増改築、修繕及び設備の整備充実に要する経費等に使用する場合に理事会の承認により取り崩すこととなる。