

資金収支計算書

第1号の1様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	1,093,400,000	1,099,846,089	△ 6,446,089	
老人福祉事業収入	37,863,000	38,054,913	△ 191,913	
保育事業収入	240,621,405	240,842,803	△ 221,398	
医療事業収入	19,612,000	17,847,431	1,764,569	
借入金利息補助金収入	1,041,000	1,038,500	2,500	
経常経費寄附金収入	2,166,000	2,067,471	98,529	
受取利息配当金収入	1,516,583	1,725,096	△ 208,513	
その他の収入	11,882,086	11,892,851	△ 10,765	
流動資産評価益等による資金増加額	0	322,359	△ 322,359	
事業活動収入計(1)	1,408,102,074	1,413,637,513	△ 5,535,439	
支出				
人件費支出	1,052,456,338	1,043,757,464	8,698,874	
事業費支出	198,078,394	187,533,942	10,544,452	
事務費支出	93,178,045	85,821,002	7,357,043	
利用者負担軽減額	140,000	139,064	936	
支払利息支出	1,040,000	1,038,500	1,500	
その他の支出	7,934,467	7,307,075	627,392	
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)	1,352,827,244	1,325,597,047	27,230,197	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	55,274,830	88,040,466	△ 32,765,636	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	301,000	△ 301,000	
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	301,000	△ 301,000	
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	9,025,006	8,870,115	154,891	
固定資産除却・廃棄支出	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)	43,825,006	43,670,115	154,891	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 43,825,006	△ 43,369,115	△ 455,891	
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	13,498,521	13,856,421	△ 357,900	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	13,498,521	13,856,421	△ 357,900	
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	53,250,090	53,186,010	64,080	
その他の活動による支出	101,000	101,000	0	
その他の活動支出計(8)	53,351,090	53,287,010	64,080	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 39,852,569	△ 39,430,589	△ 421,980	
予備費支出(10)	1,500,000	—	697,464	
	△ 802,536			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 29,100,209	5,240,762	△ 34,340,971	
前期末支払資金残高(12)				
	469,332,450	469,332,450	0	
当期末支払資金残高(11+12)				
	440,232,241	474,573,212	△ 34,340,971	

事業活動計算書

第2号の1様式

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 大和会

(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	1,099,846,089	1,084,002,249	15,843,840
老人福祉事業収益	43,559,893	43,147,563	412,330
保育事業収益	240,842,803	232,654,084	8,188,719
医療事業収益	17,847,431	17,473,457	373,974
経常経費寄附金収益	2,067,471	1,808,284	259,187
その他の収益	690,100	526,572	163,528
サービス活動収益計(1)	1,404,853,787	1,379,612,209	25,241,578
費用			
人件費	1,050,655,304	1,034,784,807	15,870,497
事業費	187,541,678	190,946,954	△ 3,405,276
事務費	84,635,763	78,420,346	6,215,417
利用者負担軽減額	139,064	196,683	△ 57,619
減価償却費	113,256,601	114,966,274	△ 1,709,673
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 63,725,301	△ 64,372,274	646,973
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,372,503,109	1,354,942,790	17,560,319
サービス活動増減差額(3=1-2)	32,350,678	24,669,419	7,681,259
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	1,038,500	2,077,000	△ 1,038,500
受取利息配当金収益	1,725,096	1,114,272	610,824
有価証券評価益	322,359	0	322,359
有価証券売却益	0	206,018	△ 206,018
その他のサービス活動外収益	11,202,751	10,628,111	574,640
サービス活動外収益計(4)	14,288,706	14,025,401	263,305
費用			
支払利息	1,038,500	2,077,000	△ 1,038,500
その他のサービス活動外費用	7,307,075	6,980,992	326,083
サービス活動外費用計(5)	8,345,575	9,057,992	△ 712,417
サービス活動外増減差額(6=4-5)	5,943,131	4,967,409	975,722
経常増減差額(7=3+6)	38,293,809	29,636,828	8,656,981
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	301,000	0	301,000
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	0	0
その他の特別収益	10,042	734,406	△ 724,364
特別収益計(8)	311,042	734,406	△ 423,364
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	29	981,980	△ 981,951
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	301,000	7,672,451	△ 7,371,451
その他の特別損失	89,001	1,002,540	△ 913,539
特別費用計(9)	390,018	9,656,959	△ 9,266,941
特別増減差額(10=8-9)	△ 78,976	△ 8,922,553	8,843,577
当期活動増減差額(11=7+10)	38,214,833	20,714,275	17,500,558
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,093,721,732	1,078,401,747	15,319,985
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,131,936,565	1,099,116,022	32,820,543
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	3,828,271	14,605,710	△ 10,777,439
その他の積立金積立額(16)	43,000,000	20,000,000	23,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,092,764,836	1,093,721,732	△ 956,896

貸借対照表

第3号の1様式

平成28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	504,959,366	501,384,354	3,575,012	流動負債	85,370,262	115,209,677	△ 29,839,415
現金預金	283,882,546	337,402,391	△ 53,519,845	事業未払金	18,274,937	19,675,440	△ 1,400,503
有価証券	50,322,359	0	50,322,359	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	167,356,087	161,683,514	5,672,573	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	34,800,000	△ 34,800,000
未収金	268,664	137,697	130,967	未払費用	10,219,258	9,877,715	341,543
未収補助金	2,245,692	1,078,273	1,167,419	預り金	5,504,980	0	5,504,980
未収収益	0	0	0	職員預り金	729,728	701,080	28,648
貯蔵品	194,250	191,944	2,306	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	520,359	1,254,644	△ 734,285
前払金	12,960	12,960	0	仮受金	0	0	0
前払費用	735,694	946,132	△ 210,438	賞与引当金	50,121,000	48,886,000	1,235,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	14,798	△ 14,798
その他の流動資産	0	370	△ 370				
徴収不能引当金	△ 58,886	△ 68,927	10,041				
固定資産	4,281,140,102	4,345,203,088	△ 64,062,986	固定負債	140,646,509	146,085,589	△ 5,439,080
基本財産	3,284,942,838	3,387,187,504	△ 102,244,666	設備資金借入金	0	0	0
土地	1,493,096,260	1,493,096,260	0	退職給付引当金	85,150,054	79,579,174	5,570,880
建物	1,791,846,578	1,894,091,244	△ 102,244,666	長期預り金	55,496,455	66,506,415	△ 11,009,960
その他の固定資産	996,197,264	958,015,584	38,181,680	負債の部合計	226,016,771	261,295,266	△ 35,278,495
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	122,799	190,291	△ 67,492	基本金	930,744,663	930,744,663	0
構築物	7,115,772	8,530,017	△ 1,414,245	国庫補助金等特別積立金	1,877,017,535	1,940,441,847	△ 63,424,312
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	659,555,663	620,383,934	39,171,729
車輛運搬具	7,176,510	4,497,595	2,678,915	保育所施設・設備整備 積立金	88,837,202	88,837,202	0
器具及び備品	37,169,650	40,744,621	△ 3,574,971	修繕積立金	100,233,587	104,061,858	△ 3,828,271
建設仮勘定	0	0	0	建替資金等積立金	455,000,000	420,000,000	35,000,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	7,000,000	0	7,000,000
権利	135,029,960	135,029,960	0	備品等購入積立金	1,000,000	0	1,000,000
ソフトウェア	1,214,427	978,482	235,945	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	1,092,764,836	1,093,721,732	△ 956,896
退職給付引当資産	85,150,054	79,579,174	5,570,880	(うち当期活動増減差額)	(38,214,833)	(20,714,275)	(17,500,558)
長期預り金積立資産	61,001,435	66,506,415	△ 5,504,980				
保育所施設・設備整備 積立資産	88,837,202	88,837,202	0				
修繕積立資産	100,233,587	104,061,858	△ 3,828,271				
建替資金等積立資産	455,000,000	420,000,000	35,000,000				
人件費積立資産	7,000,000	0	7,000,000				
備品等購入積立資産	1,000,000	0	1,000,000				
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	1,359,000	0				
長期前払費用	1,213,994	140,095	1,073,899				
その他の固定資産	88,000	76,000	12,000				
				純資産の部合計	4,560,082,697	4,585,292,176	△ 25,209,479
資産の部合計	4,786,099,468	4,846,587,442	△ 60,487,974	負債及び純資産の部合計	4,786,099,468	4,846,587,442	△ 60,487,974

資金収支内訳表

(自)平成27年4月1日 (至)平成28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	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
収入						
	介護保険事業収入	1,099,846,089	0	1,099,846,089	0	1,099,846,089
	老人福祉事業収入	38,054,913	0	38,054,913	0	38,054,913
	保育事業収入	240,842,803	0	240,842,803	0	240,842,803
	医療事業収入	0	19,309,883	19,309,883	△	17,847,431
	借入金利息補助金収入	1,038,500	0	1,038,500	0	1,038,500
	経常経費寄附金収入	2,067,471	0	2,067,471	0	2,067,471
	受取利息配当金収入	1,721,486	3,610	1,725,096	0	1,725,096
	その他の収入	11,892,851	0	11,892,851	0	11,892,851
	流動資産評価益等による資金増加額	322,359	0	322,359	0	322,359
	事業活動収入計(1)	1,395,786,472	19,313,493	1,415,099,965	△	1,413,637,513
支出						
	人件費支出	1,037,141,611	6,615,853	1,043,757,464	0	1,043,757,464
	事業費支出	176,964,034	11,097,420	188,061,454	△	187,533,942
	事務費支出	85,635,513	1,120,429	86,755,942	△	85,821,002
	利用者負担軽減額	139,064	0	139,064	0	139,064
	支払利息支出	1,038,500	0	1,038,500	0	1,038,500
	その他の支出	7,307,075	0	7,307,075	0	7,307,075
	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)	1,308,225,797	18,833,702	1,327,059,499	△	1,325,597,047
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	87,560,675	479,791	88,040,466	0	88,040,466
施設整備等による収支						
収入						
	施設整備等補助金収入	301,000	0	301,000	0	301,000
	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)	301,000	0	301,000	0	301,000
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	8,330,115	540,000	8,870,115	0	8,870,115
	固定資産除却・廃棄支出	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)	43,130,115	540,000	43,670,115	0	43,670,115
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△42,829,115	△540,000	△43,369,115	0	△43,369,115
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
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	13,856,421	0	13,856,421	0	13,856,421

資金収支内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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
事業区分間長期借入金回収収入	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)	14,856,421	0	14,856,421	1,000,000	13,856,421
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	53,186,010	0	53,186,010	0	53,186,010
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	101,000	0	101,000	0	101,000
その他の活動支出計(8)	53,287,010	1,000,000	54,287,010	1,000,000	53,287,010
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 38,430,589	△ 1,000,000	△ 39,430,589	0	△ 39,430,589
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	6,300,971	△ 1,060,209	5,240,762	0	5,240,762
前期末支払資金残高(11)	445,654,638	23,677,812	469,332,450	0	469,332,450
当期末支払資金残高(10+11)	451,955,609	22,617,603	474,573,212	0	474,573,212

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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					
収入					
介護保険事業収益	1,099,846,089	0	1,099,846,089	0	1,099,846,089
老人福祉事業収益	43,559,893	0	43,559,893	0	43,559,893
保育事業収益	240,842,803	0	240,842,803	0	240,842,803
医療事業収益	0	19,309,883	19,309,883	△	17,847,431
経常経費寄附金収益	2,067,471	0	2,067,471	0	2,067,471
その他の収益	690,100	0	690,100	0	690,100
サービス活動収益計(1)	1,387,006,356	19,309,883	1,406,316,239	△	1,404,853,787
費用					
人件費	1,044,039,451	6,615,853	1,050,655,304	0	1,050,655,304
事業費	176,971,770	11,097,420	188,069,190	△	187,541,678
事務費	84,450,274	1,120,429	85,570,703	△	84,635,763
利用者負担軽減額	139,064	0	139,064	0	139,064
減価償却費	112,916,913	339,688	113,256,601	0	113,256,601
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	0	△	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)	1,354,792,171	19,173,390	1,373,965,561	△	1,372,503,109
サービス活動増減差額(3=1-2)	32,214,185	136,493	32,350,678	0	32,350,678
サービス活動外増減の部					
収入					
借入金利息補助金収益	1,038,500	0	1,038,500	0	1,038,500
受取利息配当金収益	1,721,486	3,610	1,725,096	0	1,725,096
有価証券評価益	322,359	0	322,359	0	322,359
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	11,202,751	0	11,202,751	0	11,202,751
サービス活動外収益計(4)	14,285,096	3,610	14,288,706	0	14,288,706
費用					
支払利息	1,038,500	0	1,038,500	0	1,038,500
その他のサービス活動外費用	7,307,075	0	7,307,075	0	7,307,075
サービス活動外費用計(5)	8,345,575	0	8,345,575	0	8,345,575
サービス活動外増減差額(6=4-5)	5,939,521	3,610	5,943,131	0	5,943,131
経常増減差額(7=3+6)	38,153,706	140,103	38,293,809	0	38,293,809
特別増減の部					
収入					
施設整備等補助金収益	301,000	0	301,000	0	301,000
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
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
特別増減差額(8)	1,301,000	0	1,301,000	△	1,301,000
総合増減差額(9=7+8)	41,467,412	140,103	41,607,515	△	41,607,515

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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
その他の特別収益	10,042	0	10,042	0	10,042
特別収益計(8)	1,311,042	0	1,311,042	1,000,000	311,042
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	27	2	29	0	29
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	11	1	12	0	12
国庫補助金等特別積立金積立額	301,000	0	301,000	0	301,000
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	89,001	0	89,001	0	89,001
特別費用計(9)	390,017	1,000,001	1,390,018	1,000,000	390,018
特別増減差額(10=8-9)	921,025	1,000,001	1,921,026	0	1,921,026
当期活動増減差額(11=7+10)	39,074,731	859,898	39,934,629	0	39,934,629
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	1,068,884,499	24,837,233	1,093,721,732	0	1,093,721,732
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,107,959,230	23,977,335	1,131,936,565	0	1,131,936,565
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	3,828,271	0	3,828,271	0	3,828,271
その他の積立金積立額(16)	43,000,000	0	43,000,000	0	43,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,068,787,501	23,977,335	1,092,764,836	0	1,092,764,836

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 大和会

(単位:円)

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				504,959,366	0	504,959,366
	現金預金	481,657,664	23,301,702	504,959,366	0	504,959,366
	有価証券	263,142,706	20,739,840	283,882,546	0	283,882,546
	事業未収金	50,322,359	0	50,322,359	0	50,322,359
	未収金	164,794,225	2,561,862	167,356,087	0	167,356,087
	未収補助金	268,664	0	268,664	0	268,664
	貯蔵品	2,245,692	0	2,245,692	0	2,245,692
	立替金	194,250	0	194,250	0	194,250
	前払金	0	0	0	0	0
	前払費用	12,960	0	12,960	0	12,960
	仮払金	735,694	0	735,694	0	735,694
	その他の流動資産	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金	0	0	0	0	0
	△	58,886	0	58,886	0	△ 58,886
固定資産		4,229,780,370	51,359,732	4,281,140,102	0	4,281,140,102
基本財産		3,284,942,838	0	3,284,942,838	0	3,284,942,838
	土地	1,493,096,260	0	1,493,096,260	0	1,493,096,260
	建物	1,791,846,578	0	1,791,846,578	0	1,791,846,578
その他の固定資産		944,837,532	51,359,732	996,197,264	0	996,197,264
	建物	122,799	0	122,799	0	122,799
	構築物	7,115,772	0	7,115,772	0	7,115,772
	車両運搬具	7,176,510	0	7,176,510	0	7,176,510
	器具及び備品	36,322,918	846,732	37,169,650	0	37,169,650
	権利	135,029,960	0	135,029,960	0	135,029,960
	ソフトウェア	701,427	513,000	1,214,427	0	1,214,427
	退職給付引当資産	85,150,054	0	85,150,054	0	85,150,054
	長期預り金積立資産	61,001,435	0	61,001,435	0	61,001,435
	保育所施設・設備整備積立資産	88,837,202	0	88,837,202	0	88,837,202
	修繕積立資産	100,233,587	0	100,233,587	0	100,233,587
	建替資金等積立資産	405,000,000	50,000,000	455,000,000	0	455,000,000
	人件費積立資産	7,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000
	備品等購入積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	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	1,213,994	0	1,213,994	0	1,213,994
	その他の固定資産	88,000	0	88,000	0	88,000
資産の部合計		4,711,438,034	74,661,434	4,786,099,468	0	4,786,099,468
負債の部						
流動負債		84,686,163	684,099	85,370,262	0	85,370,262
	事業未払金	17,590,838	684,099	18,274,937	0	18,274,937
	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0
	未払費用	10,219,258	0	10,219,258	0	10,219,258
	預り金	5,504,980	0	5,504,980	0	5,504,980

貸借対照表内訳表

平成28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
職員預り金	729,728	0	729,728	0	729,728
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	520,359	0	520,359	0	520,359
賞与引当金	50,121,000	0	50,121,000	0	50,121,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	140,646,509	0	140,646,509	0	140,646,509
退職給付引当金	85,150,054	0	85,150,054	0	85,150,054
長期預り金	55,496,455	0	55,496,455	0	55,496,455
負債の部合計	225,332,672	684,099	226,016,771	0	226,016,771
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	1,877,017,535	0	1,877,017,535	0	1,877,017,535
その他の積立金	609,555,663	50,000,000	659,555,663	0	659,555,663
保育所施設・設備整備積立金	88,837,202	0	88,837,202	0	88,837,202
修繕積立金	100,233,587	0	100,233,587	0	100,233,587
建替資金等積立金	405,000,000	50,000,000	455,000,000	0	455,000,000
人件費積立金	7,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000
備品等購入積立金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
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	1,068,787,501	23,977,335	1,092,764,836	0	1,092,764,836
(うち当期活動増減差額)	39,074,731	859,898	38,214,833	0	38,214,833
純資産の部合計	4,486,105,362	73,977,335	4,560,082,697	0	4,560,082,697
負債及び純資産の部合計	4,711,438,034	74,661,434	4,786,099,468	0	4,786,099,468

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27年9月25日雇児発0925第1号・社援発0925第1号・老発0925第1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

なお、当サービス区分においては、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〕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を実施しているところであるが、当該事業は、特別養護老人ホームの空きベッドを活用した事業であり、「社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について」（平成 23 年 7 月 27 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知 雇児総発 0727 第 3 号・社援基発 0727 第 1 号・障障発 0727 第 2 号・老総発 0727 第 1 号、最終改正平成 27 年 9 月 25 日雇児総発 0925 第 1 号・社援基発 0925 第 1 号・障障発 0925 第 2 号、老総発 0925 第 1 号、以下「運用指針」という。）の別紙 1 の 5 のイの（ア）により、サービス区分表示が不要とされているため、特別養護老人ホームと一体で処理し、サービス区分は設けていない。

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 7 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旧介護保険法第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旧介護保険法第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13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16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(子ども・子育て支援法第7条第4項に規定する教育・保育施設)及びこれと一体的に行われている子ども・子育て支援法第59条第1項に規定する地域子ども・子育て支援事業である一時預かり事業(第2種社会福祉事業)を含む拠点区分としている。

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(子ども・子育て支援法第59条第1項に規定する地域子ども・子育て支援事業)

(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	1,894,091,244	0	102,244,666	1,791,846,578
合計	3,387,187,504	0	102,244,666	3,284,942,838

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] 電動ベッドの廃棄に伴う取崩額	3円
	[和光園] 蒸し器他の廃棄に伴う取崩額	8円
	[和光園診療所] レセコン・カルナートの廃棄に伴う取崩額	1円

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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	2,405,911,693	1,791,846,578
建物	1,845,851	1,723,052	122,799
構築物	23,688,305	16,572,533	7,115,772
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	31,960,901	24,784,391	7,176,510
器具及び備品	289,131,361	251,961,711	37,169,650
有形リース資産	0	0	0
合計	4,544,384,689	2,700,953,380	1,843,431,309

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	167,356,087	58,886	167,297,201
未収金	268,664	0	268,664
合計	167,624,751	58,886	167,565,865

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	34,936 円	348,978 円
② 長期前払費用からの振替額	700,758 円	597,154 円
貸借対照表計上額	<u>735,694 円</u>	<u>946,132 円</u>

(2) 預り金の内訳

預り金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預り金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預り金	0 円	0 円
② 長期預り金からの振替額	5,504,980 円	0 円
貸借対照表計上額	<u>5,504,980 円</u>	<u>0 円</u>

(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 保育所施設・設備整備積立金（やまと保育園拠点区分）

「子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長通知雇児発0903第6号、以下「経理等通知」という。）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、環境の改善等に要する費用、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、「経理等通知」の1、「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の取扱いについて」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第1号以下「雇児保発0903第1号通知」という。）の5、及び「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の運用等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発

0903 第 2 号、以下「雇児保発 0903 第 2 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ものである。

イ 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。

なお、当年度において屋上クーリングタワーの冷却ファン等の不具合による修費用として、3,828,271 円の取崩しを行っている。

ウ 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。

エ 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。

オ 人件費積立金（多摩市第二小学校児童クラブ拠点区分）

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。

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。

カ 備品購入当積立金（多摩市第二小学校児童クラブ拠点区分）

将来発生が見込まれる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。

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。