

# 平成27年度 決算書

(平成28年3月31日現在)

社会福祉法人青翠会

# 目 次

	ページ
(法人決算報告書)	
1. 資金収支計算書 (第1号の1様式)	2
2. 事業活動計算書 (第2号の1様式)	3
3. 貸借対照表 (第3号の1様式)	4
(法人内訳表)	
4. 資金収支内訳表 (第1号の2様式)	5
5. 事業活動内訳表 (第2号の2様式)	6
6. 貸借対照表内訳表 (第3号の2様式)	7
(社会福祉事業区分内訳表)	
7. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表 (第1号の3様式)	8
8. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表 (第2号の3様式)	9
9. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)	10
(財務諸表に対する注記)	
10. 財務諸表に対する注記 (法人全体用)	11~13
【特別養護老人ホーム光風荘拠点区分】	
11. 特別養護老人ホーム光風荘拠点区分 資金収支計算書 (第1号の4様式)	14~16
12. 特別養護老人ホーム光風荘拠点区分 事業活動計算書 (第2号の4様式)	17~19
13. 特別養護老人ホーム光風荘拠点区分 貸借対照表 (第3号の4様式)	20
14. 財務諸表に対する注記 (特別養護老人ホーム光風荘拠点区分用)	21~23
(付属明細書)	
15. 特別養護老人ホーム光風荘拠点区分 資金収支明細書	24・25
16. 特別養護老人ホーム光風荘拠点区分 事業活動明細書	26・27
【ケアハウス茂原拠点区分】	
17. ケアハウス茂原拠点区分 資金収支計算書 (第1号の4様式)	28・29
18. ケアハウス茂原拠点区分 事業活動計算書 (第2号の4様式)	30・31
19. ケアハウス茂原拠点区分 貸借対照表 (第3号の4様式)	32
20. 財務諸表に対する注記 (ケアハウス茂原拠点区分用)	33~35
【地域包括支援センター拠点区分】	
21. 地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書 (第1号の4様式)	36・37
22. 地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書 (第2号の4様式)	38・39
23. 地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表 (第3号の4様式)	40
24. 財務諸表に対する注記 (地域包括支援センター拠点区分用)	41・42
(付属明細書)	
25. 地域包括支援センター拠点区分 資金収支明細書	43・44
26. 地域包括支援センター拠点区分 事業活動明細書	45・46

## 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

第1号の1様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異			
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	320,444,000	316,117,864	4,326,136		
		老人福祉事業収入	25,848,000	23,358,956	2,489,044		
		その他の事業収入	19,932,000	19,932,000			
		借入金利息補助金収入	220,000	220,812	△812		
		経常経費寄附金収入	230,000	200,000	30,000		
		受取利息配当金収入	51,000	8	50,992		
		その他の収入	6,060,000	2,377,801	3,682,199		
		事業活動収入計(1)	372,786,000	362,207,441	10,578,559		
		事業活動による収支	支 出	人件費支出	251,013,000	249,672,309	1,340,691
				事業費支出	56,451,000	56,230,996	220,004
事務費支出	79,231,000			78,328,373	902,627		
利用者負担軽減額	250,000			199,816	50,184		
支払利息支出	595,000			519,605	75,395		
その他の支出	1,582,000			1,528,201	53,799		
事業活動支出計(2)	389,122,000			386,479,300	2,642,700		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△16,337,000	△24,271,859	7,934,859				
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	3,250,000	3,250,000			
		施設整備等寄附金収入	5,186,000	5,186,000			
		施設整備等収入計(4)	8,436,000	8,436,000			
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	13,204,000	13,200,000	4,000		
		固定資産取得支出	2,252,000	2,251,680	320		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,719,000	1,728,619	990,381		
施設整備等支出計(5)	18,175,000	17,180,299	994,701				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,739,000	△8,744,299	△994,701				
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	28,220,000	29,807,037	△1,587,037		
		拠点区分間長期借入金収入	12,348,000	12,348,000			
		サービス区分間繰入金収入	1,000,000	785,000	215,000		
		その他の活動による収入計(7)	41,568,000	42,940,037	△1,372,037		
	支 出	積立資産支出	4,674,000	4,556,160	117,840		
		拠点区分間長期貸付金支出	12,348,000	12,348,000			
		サービス区分間繰入金支出	1,000,000	785,000	215,000		
		その他の活動支出計(8)	18,022,000	17,689,160	332,840		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,546,000	25,250,877	△1,704,877			
	予備費支出(10)	200,000		200,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)+(10)	△2,730,000	△7,765,281	5,035,281				
前期末支払資金残高(12)	2,720,000	39,278,562	△36,558,562				
当期末支払資金残高(11)+(12)	△10,000	31,513,281	△31,523,281				

## 事業活動計算書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収 益	0056 介護保険事業収益	316,117,864	321,483,184	△5,365,320
		0065 老人福祉事業収益	21,558,956	23,629,886	△2,070,929
		0086 その他の事業収益	19,932,000	4,983,000	14,949,000
		0089 経常経費寄附金収益	200,000	658,000	△458,000
		サービス活動収益計(1)	357,808,820	350,754,069	7,054,751
	費 用	0015 人件費	250,841,432	245,038,236	5,803,196
		0016 事業費	54,699,148	60,495,072	△5,795,924
		0017 事務費	68,608,373	58,017,793	10,590,580
		0026 利用者負担軽減額	199,816	202,590	△2,774
		0027 減価償却費	21,834,126	21,697,902	136,224
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		△13,411,681	△14,667,572	1,255,891	
サービス活動費用計(2)		382,771,214	367,784,021	14,987,193	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△24,962,394	△17,029,952	△7,932,442		
サービス活動外増減の部	収 益	0092 借入金利息補助金収益	220,812	441,625	△220,813
		0093 受取利息配当金収益	8	6,542	△6,534
		0098 その他のサービス活動外収益	2,377,801	3,735,888	△1,358,087
		サービス活動外収益計(4)	2,598,621	4,184,055	△1,585,434
	費 用	0033 支払利息	519,605	909,741	△390,136
		0038 その他のサービス活動外費用	1,528,201	3,276,270	△1,748,069
		サービス活動外費用計(5)	2,047,806	4,186,011	△2,138,205
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	550,815	△1,956	552,771
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△24,411,579	△17,031,908	△7,379,671
特別増減の部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	3,250,000	4,340,000	△1,090,000
		0101 施設整備等寄附金収益	5,186,000		5,186,000
		0107 サービス区分間繰入金収益	785,000	840,000	△55,000
		特別収益計(8)	9,221,000	5,180,000	4,041,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	2	11	△9
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	3,250,000	3,250,000	
		0048 サービス区分間繰入金費用	785,000	840,000	△55,000
		特別費用計(9)	4,035,002	4,090,011	△55,009
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,185,998	1,089,989	4,096,009
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△19,225,581	△15,941,919	△3,283,662
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,147,866	70,209,785	5,938,081	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,922,285	54,267,866	2,654,419	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	26,720,000	21,880,000	4,840,000	
	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)	83,642,285	76,147,866	7,494,419	

## 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第8号の1様式  
(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産	60,809,326	59,049,582	28,987,859	19,494,682
現金預金	472,696	2,203,507	4,371,434	4,327,633
その他の現金預金	42,965	86	8,537,603	7,954,875
事業未収金	47,134,452	51,633,501	2,616,034	2,245,395
未収金	3,470,812		809,399	799,896
結算生材料	308,186	276,338	12,653,389	4,165,378
立替金		11,880	46,146,231	47,070,600
前払費用	728,826	11,880		13,200,000
仮払金	8,653,388	752,392		7,155,501
固定資産	551,174,396	573,752,594	19,994,249	7,646,249
基本財産	455,726,180	463,003,985	17,663,400	16,312,150
土地	91,732,800	91,732,800	3,056,700	2,756,700
建物	363,993,380	371,276,185	75,134,080	66,565,282
その他の固定資産	95,448,216	110,743,609		
構築物	3,172,413	110,743,609		
機械及び装置	2,119,164	4,169,206		
車両運搬具	2,573,889	2,361,714		
器具及び備品	2,271,756	2,587,671		
有形リース資産	5,594,468	7,231,864		
権利	3,012,731	3,012,761		
拠点区分長期貸付金	19,994,249	7,646,249		
繰上給付引当資産	17,668,400	16,312,150		
長期預り金積立資産	3,056,700	2,756,700		
施設整備等積立資産	35,984,431	62,704,431		
資産の部合計	611,983,722	632,802,176	611,983,722	632,802,176
流動負債				
事業未払金				
未払費用				
職員預り金				
前受金				
仮受金				
固定負債				
設備資金借入金				
リース債務				
拠点区分長期借入金				
退職給付引当金				
長期預り金				
負債の部合計				
純資産の部				
基本金				
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
匡復補助金等特別積立金				
その他の積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額				
次期繰越活動増減差額				
(うち当期活動増減差額)				
純資産の部合計				
負債及び純資産の部合計				

脚注

1. 減価償却費の累計額 736,648,951円
2. 徴収不能引当金の額 0円

## 資金収支内訳表

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の2様式  
(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	
事業活動による収支	収 入	0165 介護保険事業収入	306,988,962	9,128,902	316,117,864
		0174 老人福祉事業収入	23,358,956		23,358,956
		0196 その他の事業収入		19,932,000	19,932,000
		0198 借入金利息補助金収入	220,812		220,812
		0199 経常経費寄附金収入	200,000		200,000
		0200 受取利息配当金収入	8		8
		0201 その他の収入	2,357,801	20,000	2,377,801
	事業活動収入計(1)		333,126,539	29,080,902	362,207,441
	支 出	0129 人件費支出	223,448,015	26,224,294	249,672,309
		0130 事業費支出	56,075,432	155,564	56,230,996
0131 事務費支出		66,618,596	11,709,777	78,328,373	
0136 利用者負担軽減額		199,816		199,816	
0137 支払利息支出		519,605		519,605	
0138 その他の支出		1,528,201		1,528,201	
事業活動支出計(2)		348,389,665	38,089,635	386,479,300	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△15,263,126	△9,008,733	△24,271,859	
施設整備等による収支	収 入	0204 施設整備等補助金収入	3,250,000		3,250,000
		0205 施設整備等寄附金収入	5,186,000		5,186,000
		施設整備等収入計(4)		8,436,000	
	支 出	0143 設備資金借入金元金償還支出	13,200,000		13,200,000
		0144 固定資産取得支出	2,251,680		2,251,680
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,728,619		1,728,619
施設整備等支出計(5)		17,180,299		17,180,299	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,744,299		△8,744,299	
その他の活動による収支	収 入	0214 積立資産取崩収入	29,807,037		29,807,037
		0216 拠点区分間長期借入金収入	6,762,000	5,586,000	12,348,000
		0223 サービス区分間繰入金収入	785,000		785,000
		その他の活動による収入計(7)		37,354,037	5,586,000
	支 出	0152 積立資産支出	4,228,160	328,000	4,556,160
		0154 拠点区分間長期貸付金支出	12,348,000		12,348,000
		0161 サービス区分間繰入金支出	785,000		785,000
		その他の活動支出計(8)		17,361,160	328,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		19,992,877	5,258,000	25,250,877	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△4,014,548	△3,750,733	△7,765,281	
前期末支払資金残高(11)		39,278,562		39,278,562	
当期末支払資金残高(10)+(11)		35,264,014	△3,750,733	31,513,281	

## 事業活動内訳表

(白)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第2号の2様式  
(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	306,988,962	9,128,902	316,117,864
		0066 老人福祉事業収益	21,668,956		21,668,956
		0088 その他の事業収益		19,932,000	19,932,000
	益	0089 経営経費寄附金収益	200,000		200,000
		サービス活動収益計(1)	328,747,918	29,060,902	357,808,820
	費	0015 人件費	224,289,138	26,552,294	250,841,432
		0016 事業費	54,543,584	155,564	54,699,148
		0017 事務費	56,898,596	11,709,777	68,608,373
	川	0026 利用者負担軽減額	199,816		199,816
		0027 減価償却費	21,663,876	180,250	21,844,126
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,411,681		△13,411,681
		サービス活動費用計(2)	344,773,329	38,597,885	382,771,214
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,425,411	△9,536,983	△24,962,394	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	220,812		220,812
		0093 受取利息配当金収益	8		8
	益	0098 その他のサービス活動外収益	2,357,801	20,000	2,377,801
		サービス活動外収益計(4)	2,578,621	20,000	2,598,621
	費	0038 支払利息	519,605		519,605
		0038 その他のサービス活動外費用	1,528,201		1,528,201
	サービス活動外費用計(5)	2,047,806		2,047,806	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	530,815	20,000	550,815	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,894,596	△9,516,983	△24,411,579	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	3,250,000		3,250,000
		0101 施設整備等寄附金収益	5,186,000		5,186,000
	益	0107 サービス区分間繰入金収益	785,000		785,000
		特別収益計(8)	9,221,000		9,221,000
	費	0042 固定資産売却損・処分損	2		2
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	3,250,000		3,250,000
用	0048 サービス区分間繰入金費用	785,000		785,000	
	特別費用計(9)	4,035,002		4,035,002	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,186,000		5,186,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,708,598	△9,516,983	△19,225,581	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	76,618,709	629,157	76,147,866
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	65,810,111	△8,887,826	56,922,285
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	26,720,000		26,720,000
		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)	92,530,111	△8,887,826	83,642,285

## 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

第3号の2様式  
(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
0001 流動資産	56,227,876	4,581,450	60,809,326
1111 現金預金	432,154	40,542	472,696
1112 その他の現金預金	42,965		42,965
1131 事業未収金	42,728,062	4,406,390	47,134,452
1132 未収金	3,470,812		3,470,812
1144 給食用材料	308,186		308,186
1163 前払費用	592,308	134,518	726,826
1181 仮払金	8,653,389		8,653,389
0002 固定資産	549,000,229	2,174,167	551,174,396
0003 基本財産	455,726,180		455,726,180
1211 土地	91,732,800		91,732,800
1212 建物	363,993,380		363,993,380
0004 その他の固定資産	93,274,049	2,174,167	95,448,216
1313 構築物	3,172,413		3,172,413
1314 機械及び装置	2,119,164		2,119,164
1315 車両運搬具	2,093,222	480,667	2,573,889
1316 器具及び備品	2,271,756		2,271,756
1319 有形リース資産	5,594,453		5,594,453
1321 権利	3,012,761		3,012,761
1327 拠点区分間長期貸付金	19,994,249		19,994,249
1329 退職給付引当資産	15,974,900	1,693,500	17,668,400
1331 長期預り金積立資産	3,056,700		3,056,700
1332 施設整備等積立資産	35,984,431		35,984,431
資産の部合計	605,228,105	6,755,617	611,983,722
0006 流動負債	20,655,676	8,332,183	28,987,859
2112 事業未払金	4,371,434		4,371,434
2131 未払費用	6,985,048	1,552,555	8,537,603
2133 職員預り金	2,536,284	79,750	2,616,034
2141 前受金	809,399		809,399
2151 仮受金	5,953,511	6,699,878	12,653,389
0007 固定負債	38,834,971	7,311,260	46,146,231
2313 リース債務	5,426,882		5,426,882
2316 拠点区分間長期借入金	14,376,489	5,617,760	19,994,249
2321 退職給付引当金	15,974,900	1,693,500	17,668,400
2323 長期預り金	3,056,700		3,056,700
負債の部合計	59,490,647	15,643,443	75,134,090
0009 基本金	129,002,752		129,002,752
3111 基本金	129,002,752		129,002,752
0010 国庫補助金等特別積立金	288,220,164		288,220,164
3211 国庫補助金等特別積立金	288,220,164		288,220,164
0011 その他の積立金	35,984,431		35,984,431
3221 その他の積立金	35,984,431		35,984,431
0012 次期繰越活動増減差額	92,530,111	△8,887,826	83,642,285
3311 次期繰越活動増減差額	92,530,111	△8,887,826	83,642,285
3312 (うち当期活動増減差額)	△9,708,598	△9,516,983	△19,225,581
純資産の部合計	545,737,458	△8,887,826	536,849,632
負債及び純資産の部合計	605,228,105	6,755,617	611,983,722

## 社会福祉事業区分資金収支内訳書

(白)平成27年4月1日(至)平成28年3月31日

第1号の3様式

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 光風荘	ケアハウス 茂原	合計	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入		306,988,962	
		0174 老人福祉事業収入	23,358,956	23,358,956	
		0198 借入金利息補助金収入	49,725	220,812	
		0199 経常経費寄附金収入		200,000	
		0200 受取利息配当金収入		8	
		0201 その他の収入	2,357,801	2,357,801	
		事業活動収入計(1)	309,717,858	23,408,681	333,126,539
	支	0129 人件費支出	210,634,015	12,814,000	223,448,015
		0130 事業費支出	48,451,432	7,624,000	56,075,432
		0131 事務費支出	57,291,095	9,327,501	66,618,596
	0136 利用者負担軽減額	199,816		199,816	
	0137 支払利息支出	427,457	92,148	519,605	
	0138 その他の支出	1,528,201		1,528,201	
	事業活動支出計(2)	318,532,016	29,857,649	348,389,665	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,814,158	△6,448,968	△15,263,126	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	731,900	3,250,000	
		0205 施設整備等寄附金収入		5,186,000	
		施設整備等収入計(4)	731,900	8,436,000	
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,972,508	13,200,000	
		0144 固定資産取得支出		2,251,680	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出		1,728,619		
	施設整備等支出計(5)	14,207,791	2,972,508	17,180,299	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,503,691	△2,240,608	△8,744,299	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入	1,500,000	29,807,037	
		0216 拠点区分間長期借入金収入	6,762,000	6,762,000	
		0223 サービス区分間繰入金収入	785,000	785,000	
		その他の活動による収入計(7)	29,092,037	8,262,000	37,354,037
	支	0152 積立資産支出	1,929,750	4,228,160	
		0154 拠点区分間貸付金支出		12,348,000	
		0161 サービス区分間繰入金支出	785,000	785,000	
		その他の活動支出計(8)	15,431,410	1,929,750	17,361,160
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,660,627	6,332,250	19,992,877
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,657,222	△2,357,326	△4,014,548
	前期末支払資金残高(11)	39,278,562		39,278,562	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	37,621,340	△2,357,326	35,264,014	

## 社会福祉事業区分事業活動内訳書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の3様式  
(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 光風荘	ケアハウス 茂原	合 計
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益		306,988,962
	益	0065 老人福祉事業収益	21,558,956	21,558,956
		0089 経常経費寄附金収益		200,000
		サービス活動収益計(1)	21,558,956	328,747,918
	費	0015 人件費	12,943,750	224,289,138
		0016 事業費	6,124,000	54,543,584
		0017 事務費	6,327,501	56,898,596
		0026 利用者負担軽減額		199,816
	用	0027 減価償却費	4,175,409	21,653,876
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,152,952	△13,411,681
	サービス活動費用計(2)	26,417,708	344,173,329	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,858,752	△15,425,411	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	49,725	220,812
	益	0093 受取利息配当金収益		8
		0098 その他のサービス活動外収益		2,367,801
		サービス活動外収益計(4)	49,725	2,578,621
	費	0033 支払利息	92,148	519,605
		0038 その他のサービス活動外費用		1,528,201
		サービス活動外費用計(5)	92,148	2,047,806
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△42,423	530,815	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,901,175	△14,894,596	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	731,900	3,250,000
	益	0101 施設整備等寄附金収益		5,186,000
		0107 サービス区分間繰入金収益		785,000
		特別収益計(8)	731,900	9,221,000
	費	0042 固定資産売却損・処分損		2
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	731,900	3,250,000
	用	0048 サービス区分間繰入金費用		785,000
	特別費用計(9)	731,900	4,035,002	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,185,998	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,901,175	△9,708,598	
繰越活動増減差額の部		前期末繰越活動増減差額(12)	△3,036,560	75,518,709
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△7,937,735	65,810,111
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)		26,720,000
		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)	△7,937,735	92,530,111

## 社会福祉事業区分貸借対照表内訳書

平成28年 3月31日現在

第3号の3様式  
(単位: 円)

勘定科目	特別養護老人ホ △ 光風荘	ケアハウス 茂原	合 計
0001 流動資産	55,223,112	1,004,764	56,227,876
1111 現金預金	283,045	149,109	432,154
1112 その他の現金預金	42,965		42,965
1131 事業未収金	42,728,062		42,728,062
1132 未収金	2,689,187	781,625	3,470,812
1144 給食用材料	308,186		308,186
1163 前払費用	518,278	74,030	592,308
1181 仮払金	8,653,389		8,653,389
0002 固定資産	438,617,120	110,383,109	549,000,229
0003 基本財産	351,674,260	104,051,920	455,726,180
1211 土地	70,120,553	21,612,247	91,732,800
1212 建物	281,553,707	82,439,673	363,993,380
0004 その他の固定資産	86,942,860	6,331,189	93,274,049
1313 構築物	2,503,614	668,799	3,172,413
1314 機械及び装置	1,412,776	706,388	2,119,164
1315 車輛運搬具	2,093,222		2,093,222
1316 器具及び備品	2,243,126	28,630	2,271,756
1319 有形リース資産	5,594,453		5,594,453
1321 権利	2,320,964	691,797	3,012,761
1327 拠点区分間長期貸付金	19,994,249		19,994,249
1329 退職給付引当資産	14,796,025	1,178,875	15,974,900
1331 長期預り金積立資産		3,056,700	3,056,700
1332 施設整備等積立資産	35,984,431		35,984,431
資産の部合計	493,840,232	111,387,873	605,228,105
0006 流動負債	17,293,586	3,362,090	20,655,676
2112 事業未払金	3,974,572	396,862	4,371,434
2131 未払費用	6,826,360	158,688	6,985,048
2133 職員預り金	2,492,654	43,630	2,536,284
2141 前受金		809,399	809,399
2151 仮受金	4,000,000	1,953,511	5,953,511
0007 固定負債	20,224,943	18,010,028	38,834,971
2312 設備資金借入金	2,036	△2,036	
2313 リース債務	5,426,882		5,426,882
2316 拠点区分間長期借入金		14,376,489	14,376,489
2321 退職給付引当金	14,796,025	1,178,875	15,974,900
2323 長期預り金		3,056,700	3,056,700
負債の部合計	37,518,529	21,972,118	59,490,647
0009 基本金	98,859,939	30,142,813	129,002,752
3111 基本金	98,859,939	30,142,813	129,002,752
0010 国庫補助金等特別積立金	221,009,487	67,210,677	288,220,164
3211 国庫補助金等特別積立金	221,009,487	67,210,677	288,220,164
0011 その他の積立金	35,984,431		35,984,431
3221 その他の積立金	35,984,431		35,984,431
0012 次期繰越活動増減差額	100,467,846	△7,937,735	92,530,111
3311 次期繰越活動増減差額	100,467,846	△7,937,735	92,530,111
3312 (うち当期活動増減差額)	△4,807,423	△4,901,175	△9,708,598
純資産の部合計	456,321,703	89,415,755	545,737,458
負債及び純資産の部合計	493,840,232	111,387,873	605,228,105

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況は存在しない。

## 2. 重要な会計方針等の開示

### ① 資産の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価し、満期保有目的の債券以外の有価証券のうち市場価格にあるものについては会計年度末における時価を持って評価する。平成27年度会計年度では有価証券等は保有していない。

### ② 固定資産の減価償却の方法

(ア) 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品  
定額法

(イ) 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る。平成27年度会計年度では該当リース資産は保有していない。

(ウ) 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 引当金の計上基準等

退職給与引当金：公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済規程に基づき、全ての加入従業者が同一日に退職した場合に要する給付金額を計上する。

退職給与引当金の額 17,668,400円

## 3. 重要な会計方針の変更

平成25年度会計年度4月1日より「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日厚労発0727第一 - 社援発0272第一 - 考発0727第一 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長発）（以下「新会計基準」という。）を適用した。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

(ア) 公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済制度

(イ) 社会福祉施設職員等退職共済手当共済法に基づく退職給付制度（一部適用従業者）

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(ア) 法人が作成する財務諸表等

① 法人全体の財務諸表

新会計基準 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

新会計基準 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（公益事業については拠点区分が1つの為省略）

新会計基準 第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式

(イ) 拠点区分とサービス区分

① 特別養護老人ホーム光風荘拠点区分

「サービス区分」

- 本部会計
- 特別養護老人ホーム光風荘会計
- ショートステイサービス光風荘会計
- デイサービスセンター光風荘会計
- ホームヘルプサービス光風荘会計
- 老人介護支援センター光風荘会計
- 居宅介護支援センター光風荘会計

②ケアハウス茂原拠点区分

- 「サービス区分」
- ケアハウス茂原会計

③地域包括支援センター拠点区分

- 「サービス区分」
- 地域包括支援センター会計
- 介護予防地域包括支援センター会計

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	91,732,800	0	0	91,732,800
建物	371,278,185	9,720,000	17,002,805	363,993,380
合 計	463,008,985	9,720,000	17,002,805	455,726,180

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

当該取崩しは行っていない。

8. 担保に供している資産

資産の種類及び金額

(ア) 土地 91,732,800円

- ①茂原市御蔵芝字高橋34-1 782平方メートル
- ②茂原市御蔵芝字高橋38 277平方メートル
- ③茂原市御蔵芝字高橋39-1 3,228平方メートル
- ④茂原市御蔵芝字高橋42 2,677平方メートル
- ⑤茂原市御蔵芝字高橋61-2 680平方メートル
- 合 計 7,644平方メートル
- 合 計 7,644平方メートル

(イ) 建物 363,993,380円

- ①茂原市御蔵芝字高橋39-1所在の鉄筋コンクリート造式階建、特別養護老人ホーム光風荘及びケアハウス茂原の建物 一棟 一階・・・2,020.18平方メートル  
二階・・・1,414.59平方メートル
- ②茂原市御蔵芝字高橋39-1所在の特別養護老人ホーム光風荘及びケアハウス茂原のコンクリートブロック造付属建物 倉庫・・・・・・8.87平方メートル

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年以内返済用定額を含む) 0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
建物（基本財産）	1,089,398,799	633,672,619	455,726,180
構築物	22,360,999	19,188,586	3,172,413
機械・装置	3,150,000	1,030,836	2,119,164
車輜運搬具	20,988,285	18,414,396	2,573,889
器具備品	63,921,720	61,649,964	2,271,756
有形リース資産	8,187,005	2,592,552	5,594,453
合 計	1,208,006,808	736,548,953	471,457,855

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。

該当なし

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。

該当なし

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。

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

施設整備等積立資産の額と施設整備等積立資産口座残高の差異については、当年度末までに入金予定だった施設整備借入金元金償還補助金及び借入金利息補助金の入金が4月にずれ込んだ為に仮受金として処理を行ない、入金次第、施設整備等積立資産口座へ戻し入れる事とする。

特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第1号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動収入	介護保険事業収入	307,451,000	306,988,962	462,038
	施設介護料収入	159,954,000	173,821,255	△13,867,255
	介護報酬収入	139,654,000	156,620,629	△16,966,629
	利用者負担金収入(公費)	4,200,000	661,660	3,538,340
	利用者負担金収入(一般)	16,100,000	16,538,966	△438,966
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	75,150,000	60,503,406	14,646,594
	介護報酬収入	73,000,000	58,845,438	14,154,562
	介護予防報酬収入	2,150,000	1,657,968	492,032
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,680,000	7,293,810	1,366,190
	介護負担金収入(公費)	250,000	342,436	△92,436
	介護負担金収入(一般)	8,100,000	6,725,971	1,374,029
	介護予防負担金収入(一般)	310,000	225,403	84,597
	居宅介護支援介護料収入	16,009,000	13,188,289	2,820,711
	居宅介護支援介護料収入	15,190,000	12,075,070	3,114,930
	介護予防支援介護料収入	819,000	1,113,219	△294,219
	利用者等利用料収入	47,144,000	51,776,202	△4,632,202
	施設サービス利用料収入	2,324,000	2,282,040	41,960
	居宅介護サービス利用料収入	900,000	733,202	166,798
	食費収入(公費)	16,800,000	14,910,152	1,889,848
	食費収入(一般)	19,400,000	18,376,478	1,023,522
	居住費収入(公費)	420,000	5,181,540	△4,761,540
	居住費収入(一般)	7,300,000	10,292,790	△2,992,790
	その他の事業収入	534,000	406,000	128,000
	受託事業収入	534,000	406,000	128,000
	借入金利息補助金収入	171,000	171,087	△87
	借入金利息補助金収入	171,000	171,087	△87
	経常経費寄附金収入	230,000	200,000	30,000
	経常経費寄附金収入	230,000	200,000	30,000
	受取利息配当金収入	51,000	8	50,992
	受取利息配当金収入	51,000	8	50,992
その他の収入	6,040,000	2,357,801	3,682,199	
受入研修費収入	150,000	110,000	40,000	
利用者等外給食費収入	4,417,000	2,101,208	2,315,792	
雑収入	1,473,000	146,593	1,326,407	
事業活動収入計(1)		313,943,000	309,717,858	4,225,142
事業活動支出	人件費支出	211,964,000	210,634,015	1,329,985
	職員給料支出	121,288,000	120,782,807	505,193
	職員賞与支出	30,014,000	29,962,344	51,656
	非常勤職員給与支出	31,681,000	31,642,556	38,444
	退職給付支出	2,747,062	2,569,770	177,292
	法定福利費支出	26,233,938	25,676,538	557,400
	事業費支出	48,649,000	48,451,432	197,568
	給食費支出	17,539,500	17,533,112	6,388
	介護用品費支出	3,494,000	3,492,048	1,952
	医薬品費支出	918,500	916,947	1,553
	保健衛生費支出	1,652,500	1,646,863	5,637
	被服費支出	3,667,000	3,665,758	1,242
	教養娯楽費支出	933,000	930,677	2,323
	日用品費支出	154,000	151,470	2,530
	水道光熱費支出	15,206,500	15,203,373	3,127
	燃料費支出	1,201,000	1,112,041	88,959
	消耗器具備品費支出	471,000	470,065	935
保険料支出	441,000	399,130	41,870	



特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分資金収支計算書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
支	サービス区分間繰入金支出	1,000,000	785,000	215,000
	その他の活動支出計(8)	15,764,000	15,431,410	332,590
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,956,000	13,650,627	△1,704,627
	予備費支出(10)	200,000	—	200,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,720,000	△1,657,222	△1,062,778
	前期末支払資金残高(12)	2,720,000	39,278,562	△36,558,562
	当期末支払資金残高(11)+(12)		37,621,340	△37,621,340

特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月 31日

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収	0056 介護保険事業収益	306,988,962	319,496,944	△12,507,982	
	0057 施設介護料収益	173,821,255	174,527,944	△706,689	
	5111 介護報酬収益	156,620,629	157,356,853	△736,224	
	5112 利用者負担金収益(公費)	661,660	1,131,427	△469,767	
	5113 利用者負担金収益(一般)	16,538,966	16,039,664	499,302	
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	60,503,406	76,373,296	△15,869,890	
	5121 介護報酬収益	58,845,438	73,932,982	△15,087,544	
	5122 介護予防報酬収益	1,657,968	2,440,314	△782,346	
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,293,810	8,417,028	△1,123,218	
	5131 介護負担金収益(公費)	342,436	220,790	121,646	
	5132 介護負担金収益(一般)	6,725,971	7,925,092	△1,199,121	
	5134 介護予防負担金収益(一般)	225,403	271,146	△45,743	
	0062 居宅介護支援介護料収益	13,188,289	14,206,955	△1,018,666	
	5161 居宅介護支援介護料収益	12,075,070	13,546,290	△1,471,220	
	5162 介護予防支援介護料収益	1,113,219	660,665	452,554	
	0063 利用者等利用料収益	51,776,202	45,403,841	6,372,361	
	5171 施設サービス利用料収益	2,282,040	2,274,540	7,500	
	5172 居宅介護サービス利用料収益	733,202	791,400	△58,198	
	益	5174 食費収益(公費)	14,910,152	16,742,215	△1,832,063
5175 食費収益(一般)		18,376,478	17,898,406	478,072	
5176 居住費収益(公費)		5,181,540	675,360	4,606,180	
5177 居住費収益(一般)		10,292,790	7,121,920	3,170,870	
0064 その他の事業収益		406,000	567,880	△161,880	
5183 受託事業収益		406,000	567,880	△161,880	
0089 経常経費寄附金収益		200,000	658,000	△458,000	
5541 経常経費寄附金収益		200,000	658,000	△458,000	
サービス活動収益計(1)		307,188,962	320,154,944	△12,965,982	
活		0015 人件費	211,345,388	227,830,870	△16,485,482
	4112 職員給料	120,782,807	123,494,664	△2,711,857	
	4113 職員賞与	29,962,344	31,656,789	△1,694,445	
	4115 非常勤職員給与	31,642,556	41,379,780	△9,737,224	
	4117 退職給付費用	3,281,143	3,472,379	△191,236	
	4118 法定福利費	25,676,538	27,827,258	△2,150,720	
	0016 事業費	48,419,584	53,324,268	△4,904,684	
	4211 給食費	17,501,264	18,389,572	△888,308	
	4212 介護用品費	3,432,048	3,811,758	△379,710	
	4213 医薬品費	916,947	893,892	23,055	
	4215 保健衛生費	1,646,863	1,786,505	△139,642	
	4217 被服費	3,665,758	3,490,843	174,915	
	4218 教養娯楽費	930,677	660,277	270,400	
	4219 日用品費	151,470	126,225	25,245	
	4223 水道光熱費	15,203,373	17,467,988	△2,264,615	
	4224 燃料費	1,112,041	1,615,968	△503,927	
	4225 消耗器具備品費	470,065	1,591,794	△1,121,659	
	4226 保廢料	399,130	541,234	△142,104	
	4227 賃借料	136,080		136,080	
	4234 雑費	2,793,868	2,948,282	△154,414	
	0017 事務費	50,571,095	47,181,925	3,389,170	
減	4311 福利厚生費	781,506	919,838	△138,332	
	4312 職員被服費	81,478	379,248	△297,770	
	4313 旅費交通費	1,009,410	996,100	13,310	
	4314 研修研究費	435,569	188,500	247,069	
	4315 事務消耗品費	2,591,146	2,167,830	423,315	
	4316 印刷製本費		401,328	△401,328	
	4317 水道光熱費	770,041	897,535	△127,494	
	4319 修繕費	4,982,254	5,011,146	△28,892	
	の				

特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減		
部	用	4321 通信運搬費	780,297	783,670	△3,373	
		4322 会議費		9,000	△9,000	
		4323 広報費	961,092	306,720	654,372	
		4324 業務委託費	27,841,018	23,662,604	4,178,414	
		4325 手数料	545,607	514,904	30,703	
		4326 保険料	715,650	578,784	136,866	
		4327 賃借料	4,119,428	5,123,512	△1,004,084	
		4329 租税公課	230,200	288,900	△28,700	
		4331 保守料	3,637,287	3,609,870	△27,417	
		4333 諸会費	295,500	303,000	△7,500	
		4335 雑費	943,613	1,059,436	△125,823	
		0028 利用者負担軽減額	199,816	202,590	△2,774	
		4441 利用者負担軽減額	199,816	202,590	△2,774	
		0027 減価償却費	17,478,467	17,377,985	100,482	
		4451 減価償却費	17,478,467	17,377,985	100,482	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,258,729	△11,264,633	1,005,904	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,258,729	△11,264,633	1,005,904	
		サービス活動費用計(2)		317,755,621	334,653,005	△16,897,384
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△10,566,659	△14,498,061	3,931,402
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	171,087	342,176	△171,089	
		5811 借入金利息補助金収益	171,087	342,176	△171,089	
		0093 受取利息配当金収益	8	6,542	△6,534	
		5821 受取利息配当金収益	8	6,542	△6,534	
		0098 その他のサービス活動外収益	2,357,801	3,735,888	△1,378,087	
		5871 受入研修費収益	110,000	36,000	74,000	
		5872 利用者等外給食収益	2,101,208	3,556,800	△1,455,592	
		5874 雑収益	146,593	143,088	3,505	
		サービス活動外収益計(4)		2,528,896	4,084,606	△1,555,710
		費	0033 支払利息	427,457	725,445	△297,988
			4811 支払利息	427,457	725,445	△297,988
0038 その他のサービス活動外費用	1,528,201		3,276,270	△1,748,069		
4841 利用者等外給食費	1,528,201		3,276,270	△1,748,069		
サービス活動外費用計(5)			1,955,658	4,001,715	△2,046,057	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		573,238	-82,891	490,347		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,993,421	△14,415,170	4,421,749		
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	2,518,100	3,608,100	△1,090,000	
		5911 施設整備等補助金収益		1,090,000	△1,090,000	
		5912 設備資金借入金元金償還補助金収益	2,518,100	2,518,100		
		0101 施設整備等寄附金収益	5,186,000		5,186,000	
		5921 施設整備等寄附金収益	5,186,000		5,186,000	
		0107 サービス区分間繰入金収益	785,000	840,000	△55,000	
		5963 サービス区分間繰入金収益	785,000	840,000	△55,000	
		特別収益計(8)		8,489,100	4,448,100	4,041,000
	減	0042 固定資産売却損・処分損	2	11	△9	
		4932 車両運搬具売却損・処分損	1		1	
4933 器具及び備品売却損・処分損		1	11	△10		
特別費用計(9)		3,303,102	3,358,111	△55,009		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,185,998	1,089,989	4,096,009		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,807,423	△13,325,181	8,517,758		
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)		78,555,269	70,000,450	8,554,819	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		73,747,846	56,675,269	17,072,577	
	基本金取崩額(14)					

特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(15)	26,720,000	21,880,000	4,840,000
	6311 其他積立金取崩額	26,720,000	21,880,000	4,840,000
	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)	100,467,846	78,558,289	21,912,577

特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分貸借対照表

平成28年 3月31日現在

貸借対照表の4様式  
(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産	55,223,112	52,518,223	17,293,586	12,363,523
現金預金	283,045	2,019,685	3,974,572	3,358,674
その他の現金預金	42,965	86	6,326,360	6,370,484
事業未収金	42,728,062	46,959,401	2,492,654	2,134,165
未収金	2,689,187	2,689,187	4,000,000	4,000,000
給食材料	308,186	276,338	20,224,943	30,828,679
立替金		△1,402,609	2,036	10,229,528
前払費用	518,278	499,444	5,426,882	7,155,501
仮払金	8,653,389	4,155,878	14,796,025	13,443,660
固定資産	438,617,120	450,143,534	37,518,529	45,792,002
基本財産	351,674,260	358,136,190		
土地	70,120,553	70,120,553		
建物	281,553,707	288,015,687	98,859,939	98,859,939
その他の固定資産	86,942,860	102,007,344	98,859,939	98,859,939
有価証券	2,503,614	3,268,902	221,009,487	228,750,116
機械及び器具	1,412,778	1,574,476	221,009,487	228,750,116
車両運搬具	2,093,222	1,299,956	35,984,431	62,704,431
器具及び備品	2,243,126	2,516,862	35,984,431	62,704,431
有形リース資産	5,594,453	7,231,854	100,467,846	78,553,269
権利	2,320,964	2,320,964	100,467,846	78,553,269
拠点区分別長期貸付金	19,994,249	7,646,249	△4,807,423	△13,325,181
退職給付引当資産	14,796,025	13,443,650		
施設整備等積立資産	35,984,431	62,704,431	456,321,703	468,869,755
資産の部合計	493,840,282	512,661,757	493,840,282	512,661,757
流動負債				
事業未払金				
未払費用				
職員預り金				
仮受金				
固定負債				
設備資金借入金				
リース債務				
退職給付引当金				
負債の部合計				
純資産の部				
基本金				
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額				
次期繰越活動増減差額				
(うち当期活動増減差額)				
純資産の部合計				
負債及び純資産の部合計				

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券は総平均法に基づく原価法により評価し、満期保有目的の債券以外の有価証券のうち市場価格にあるものについては会計年度末における時価を持って評価する。平成27年度会計年度では有価証券等は保有していない。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

(ア) 建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品  
定額法

(イ) 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法と同一の方法による。平成27年度会計年度では該当リース資産は保有していない。

(ウ) 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る。

### (3) 引当金の計上基準等

退職給付引当金：公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済規程に基づき、全ての加入従業者が同一日に退職した場合に要する給付金額を計上する。

退職給付引当金の額（特別養護老人ホーム光風荘拠点分） 14,796,025円

## 2. 重要な会計方針の変更

平成25年度会計年度4月1日より「社会福祉法人会計基準の規程について」（平成23年7月27日 厚労発0727第一 社援発0272第一 老発0727第一 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長）（以下「新会計基準」という。）

## 3. 採用する退職給付制度

(ア) 公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済制度

(イ) 社会福祉施設職員等退職共済手当共済法に基づく退職給付制度（一部適用従業者）

## 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) 特別養護老人ホーム光風荘拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

## 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	70,120,553	0	0	70,120,553
建物	288,015,637	6,720,000	13,181,930	281,553,707
合 計	358,136,190	6,720,000	13,181,930	351,674,260

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

資産の種類及び金額

- (ア) 土地(特別養護老人ホーム光風荘拠点分) 70,120,553円
- ① 茂原市御蔵芝字高橋34-1 782平方メートル
  - ② 茂原市御蔵芝字高橋38 277平方メートル
  - ③ 茂原市御蔵芝字高橋39-1 3,228平方メートル
  - ④ 茂原市御蔵芝字高橋42 2,677平方メートル
  - ⑤ 茂原市御蔵芝字高橋61-2 680平方メートル
  - 合計 7,644平方メートル
- (イ) 建物(特別養護老人ホーム光風荘拠点分) 281,553,707円
- ① 茂原市御蔵芝字高橋39-1所在の鉄筋コンクリート造式階建、特別養護老人ホーム光風荘及びケアハウス茂原の建物 一棟 一階・・・2,020.18平方メートル  
二階・・・1,414.59平方メートル
  - ② 茂原市御蔵芝字高橋39-1所在の特別養護老人ホーム光風荘及びケアハウス茂原のコンクリートブロック造付属建物 倉庫・・・・・・・・・・8.87平方メートル

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)  
特別養護老人ホーム光風荘拠点分 0円

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)	838,824,233	485,149,973	351,674,260
構築物	17,216,437	14,712,823	2,503,614
機械・装置	2,100,000	687,224	1,412,776
車輛運搬具	20,267,285	18,174,063	2,093,222
器具備品	60,728,187	58,486,061	2,243,126
有形リース資産	8,187,005	2,592,552	5,594,453
合計	945,323,147	579,801,696	365,521,451

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債務の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債務の当期末残高は以下のとおりである。  
該当なし

#### 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

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。  
該当なし

#### 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

施設整備等積立資産の額と施設整備等積立資産口座残高の差異については、当年度末までに入金予定だった施設整備借入金元金償還補助金及び借入金元金償還補助金の入金が4月にずれ込んだ為に仮受金として処理を行い、入金次第、施設整備等積立資産口座へ戻し入れる事とする。

特別養護老人ホーム光風荘拠点区分資金収支明細書

(自)平成27年4月1日(至)平成28年3月31日

(単位:円)

種別	科目	社会福祉法人 青葉会							拠点区分合計
		未加	特別養護老人ホーム光風荘	ショートステイサービス光風荘	デイケア・アスレチック光風荘	ホームヘルプサービス光風荘	老人介護支援センター光風荘	障害介護支援センター青葉荘	
収入	0135 介護保険事業収入		215,725,596	89,663,970	83,867,455	4,450,888		13,188,280	308,886,089
	0136 施設介護料収入		173,821,866						173,821,866
	0111 介護給付収入		196,899,026						196,899,026
	0112 利用料等現金収入(公費)		661,880						661,880
	0113 利用料等現金収入(一般)		16,030,866						16,030,866
	0167 受託介護料収入(介護報酬収入)			28,119,018	28,950,000	4,394,293			61,463,311
	0121 介護報酬収入			28,119,018	27,059,997	3,879,890			59,058,905
	0122 介護予防報酬収入				1,296,925	561,040			1,857,965
	0139 居宅介護報酬収入(利用給付金収入)			5,624,286	3,362,629	413,280			9,399,195
	0131 介護有罪金収入(公費)			114,049	166,007				320,056
	0129 介護有罪金収入(一般)			3,260,948	3,006,129	306,698			6,573,775
	0134 介護予防有罪金収入(一般)				293,065	60,394			353,459
	0171 法定介護受給金収入							18,139,539	18,139,539
	0161 居宅介護支援介護料収入							12,076,070	12,076,070
	0162 介護予防支援介護料収入							1,119,219	1,119,219
	0172 利用料等現金収入		41,009,343	7,914,882	1,360,000				50,284,225
	0173 施設利用料収入		2,262,048						2,262,048
	0179 施設介護サービス利用料収入			733,803					733,803
	0176 食費収入(公費)		19,871,946		888,204				20,760,150
	0175 食費収入(一般)		12,481,372		8,896,609	1,874,900			23,252,881
0178 給食費収入(公費)		4,858,890		281,293				5,140,183	
0177 給食費収入(一般)		8,314,690	1,978,840					10,293,530	
0178 その他の収入							408,000	408,000	
0188 委託事業収入							408,000	408,000	
0186 借入金利息補助金収入		120,978	18,876	22,730		888	4,779	177,441	
0621 借入金利息補助金収入		120,978	18,876	22,730		888	4,779	177,441	
0169 経常経費補助金収入		200,000						200,000	
0531 経常経費補助金収入		200,000						200,000	
0500 受取利息配当金収入									
0564 受取利息配当金収入									
0201 その他の収入	4,500	2,501,543						2,506,043	
0411 貸入金収入		110,000						110,000	
0412 利用者等外給費収入		2,101,543						2,101,543	
0418 雑収入	4,500	90,733						95,233	
0418 雑収入(計)	4,500	214,946,512	89,679,746	33,681,186	4,451,545	410,779	18,340,550	341,739,318	
支出	0125 人件費支出		350,476,226	35,358,160	21,980,000	6,510,509		13,403,121	427,728,016
	71.2 職員給与支出		70,864,312	20,873,900	13,465,300	2,986,000		6,115,994	114,205,506
	71.15 職員給与支出		18,287,294	6,809,117	4,155,900	718,737		2,222,138	28,193,148
	7.4 非常勤職員給与支出		24,462,914	8,632,357	23,000	898,216		482,300	34,003,797
	71.16 退職給付支出		1,187,406						1,187,406
	71.17 補充給付支出		16,074,666	4,548,718	4,098,898	498,867		1,869,221	26,070,369
	0130 事業費支出		32,389,299	6,207,849	4,786,269	139,847		292,180	43,815,445
	72.11 給食費支出		11,348,962	4,202,976	2,203,072				17,754,910
	72.19 介護用品費支出		2,881,471	800,777					3,682,248
	72.12 医薬品費支出		729,347	170,289	9,381				909,017
	72.1E 仮病室費支出		1,252,170	283,417	85,088	5,308			1,626,073
	72.17 被服費支出		2,868,094	826,844	33,820				3,728,758
	72.18 施設修繕費支出		893,888	45,243	22,745			2,196	963,072
	72.19 日用品費支出		115,048	32,643	12,474				160,165
	72.23 水電光熱費支出		10,659,561	2,961,096	1,549,127				15,169,784
	72.24 燃料費支出		240,425	117,322	518,710	117,303			985,759
	72.25 前年繰越物品費支出		441,513	14,798	13,425				470,036
	72.26 修繕費支出		812,253	74,080				12,550	900,883
	72.27 備品費支出		180,090						180,090
	72.28 賃借料支出		1,003,792	418,222	405,394	22,157		24,380	1,873,945
	0131 事務費支出	785,000	48,251,082	8,042,467	6,043,786	180,052		106,188	63,323,773
	72.1 福利厚生費支出		603,867		119,785	26,300			749,952
	72.12 福利厚生費支出		81,478						81,478
	72.13 旅費交通費支出	785,000	173,250		29,490				987,740
	72.14 研修費支出		308,569						308,569
	72.15 研修費支出		1,716,172	238,394	302,860	14,910		16,532	2,378,868
	72.17 水道光熱費支出		493,619	110,187	89,223	18,745			711,774
	72.18 修繕費支出		30,666,327	887,410	61,910				31,555,647
	72.19 日用品費支出		486,843	68,707	46,018	3,742		3,328	568,636
	72.23 水電光熱費支出		777,924	31,884	68,638	6,724			885,170
	72.24 燃料費支出		22,785,134	3,185,944	1,663,755				27,634,833
	72.25 平素費支出		463,186	52,674	89,330			1,720	626,910
	72.26 修繕費支出		247,145	61,865	305,367	47,235			661,612
	72.27 賃借料支出		2,672,653	878,998	228,182	66,536		64,915	3,847,274
	72.28 備品費支出		153,200		63,000				216,200
	72.31 賃借料支出		2,437,484	499,639	408,888				3,346,011
	72.32 修繕費支出		215,670	18,000	69,000				292,670
	72.33 備品費支出		323,619						323,619
	0132 利用料等現金収入		159,318						159,318
	72.1 福利厚生費支出		109,816						109,816
	0137 支払利息支出		294,682	36,460	43,078	1,839		8,348	383,407
	74.4 支払利息支出		294,682	36,460	43,078	1,839		8,348	383,407
	0138 その他支出		1,628,201						1,628,201
	74.3 支払利息等外給費支出		1,628,201						1,628,201
0139 事業費支出(計)	785,000	211,158,624	82,246,576	32,725,021	5,967,440		12,219	332,132,880	
0139 事業費支出(計)	785,000	211,158,624	82,246,576	32,725,021	5,967,440		12,219	332,132,880	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0201 受取利息配当金収入		4,186,863	△12,772,939	△1,311,845	△1,109,856			△10,707,787	
0200 受取利息配当金収入									

# 特別養護老人ホーム光風荘拠点区分資金収支明細書

(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	社会福祉法人 光風会							拠点区分合計
	本部	特別養護老人ホーム 光風荘	ショートステイサービス 光風荘	アブナービリティセンター 光風荘	ホームヘルパーサービス 光風荘	老人介護支援センター 光風荘	障害介護支援センター 光風荘	
収入		26,720,000						26,720,000
8898 その他の徴収資産取崩収入								785,000
8899 サービス区分間繰入金収入	785,000							785,000
8999 サービス区分間繰入金収入	785,000							785,000
その他の活動による収入(7)	785,000	28,216,300			10,689			29,062,079
支出								
0158 雑立費支出		1,852,786		432,875	61,000		189,750	2,536,411
784 施設給付引当金支出		1,034,705		432,875	61,000			1,528,580
0154 拠点区分間繰入金支出		12,340,000						12,340,000
7852 施設区分間繰入金支出		12,340,000						12,340,000
0161 サービス区分間繰入金支出		785,000						785,000
7873 サービス区分間繰入金支出		785,000						785,000
その他の活動支出(8)		14,767,135		432,875	61,000		189,750	15,450,760
7850 サービス区分間繰入金支出	785,000	13,423,530		△252,913	△61,000		△189,750	13,060,867
当期繰入金支差額合計(10)=(7)-(8)	4,608	11,769,885	△18,800,768	△1,438,945	△3,309,500		53,467	△11,800,223
前期繰入金支差額合計(11)=(9)-(10)								
当期繰入金支差額(12)	4,608	11,769,885	△18,800,768	△1,438,945	△3,309,500		53,467	△11,800,223
当期繰入金支差額(13)	32,441	81,076,774	△2,355,802	314,141	△13,139	△36,033	△4,446,086	80,579,562
当期繰入金支差額(14)	36,843	68,946,919	△11,901,984	△1,116,134	△2,028,033		△10,319	△11,962,547

特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

Table with multiple columns: 科目 (Category), 金額 (Amount), and 区分 (Division). Rows include 収入 (Income) and 支出 (Expenditure) sections with various sub-items like 介護報酬 (Nursing Fee), 雑収入 (Miscellaneous Income), and 雑費 (Miscellaneous Expenses).

### 特別養護老人ホーム 光風荘拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	前年度	増減	前年度	増減	前年度	増減	前年度	増減	前年度	増減
0341 サービス料等収入金控除	795,000												
4983 サービス料等収入金控除	795,000												
特別費用計(注)	2,000,607	200,000	800,887	200,000	24,488	70,200	15,957						
特別費用控除(1)(9)-(10)	4,400,999												
当年度増減(利益等)合計(10)	4,7608	12,397,420	△1,150,737	△1,008,667	△1,264,207	177,600	△1,401,999	△1,430,420					
前年度増減(利益等)合計(11)	38,441	73,089,746	1,736,841	1,366,083	97,452	518,750	△4,283,906	78,432,239					
当年度繰越利益等(12)	38,949	73,128,565	△1,414,909	3,846,200	△1,767,375	694,300	△4,726,904	78,947,845					
繰上金取戻額(13)													
その他(14)													
繰上金取戻額(15)													
その他(16)													
繰上金取戻額(17)													
繰上金取戻額(18)													
繰上金取戻額(19)													
繰上金取戻額(20)													
繰上金取戻額(21)													
繰上金取戻額(22)													
繰上金取戻額(23)													
繰上金取戻額(24)													
繰上金取戻額(25)													
繰上金取戻額(26)													
繰上金取戻額(27)													
繰上金取戻額(28)													
繰上金取戻額(29)													
繰上金取戻額(30)													
繰上金取戻額(31)													
繰上金取戻額(32)													
繰上金取戻額(33)													
繰上金取戻額(34)													
繰上金取戻額(35)													
繰上金取戻額(36)													
繰上金取戻額(37)													
繰上金取戻額(38)													
繰上金取戻額(39)													
繰上金取戻額(40)													
繰上金取戻額(41)													
繰上金取戻額(42)													
繰上金取戻額(43)													
繰上金取戻額(44)													
繰上金取戻額(45)													
繰上金取戻額(46)													
繰上金取戻額(47)													
繰上金取戻額(48)													
繰上金取戻額(49)													
繰上金取戻額(50)													
繰上金取戻額(51)													
繰上金取戻額(52)													
繰上金取戻額(53)													
繰上金取戻額(54)													
繰上金取戻額(55)													
繰上金取戻額(56)													
繰上金取戻額(57)													
繰上金取戻額(58)													
繰上金取戻額(59)													
繰上金取戻額(60)													
繰上金取戻額(61)													
繰上金取戻額(62)													
繰上金取戻額(63)													
繰上金取戻額(64)													
繰上金取戻額(65)													
繰上金取戻額(66)													
繰上金取戻額(67)													
繰上金取戻額(68)													
繰上金取戻額(69)													
繰上金取戻額(70)													
繰上金取戻額(71)													
繰上金取戻額(72)													
繰上金取戻額(73)													
繰上金取戻額(74)													
繰上金取戻額(75)													
繰上金取戻額(76)													
繰上金取戻額(77)													
繰上金取戻額(78)													
繰上金取戻額(79)													
繰上金取戻額(80)													
繰上金取戻額(81)													
繰上金取戻額(82)													
繰上金取戻額(83)													
繰上金取戻額(84)													
繰上金取戻額(85)													
繰上金取戻額(86)													
繰上金取戻額(87)													
繰上金取戻額(88)													
繰上金取戻額(89)													
繰上金取戻額(90)													
繰上金取戻額(91)													
繰上金取戻額(92)													
繰上金取戻額(93)													
繰上金取戻額(94)													
繰上金取戻額(95)													
繰上金取戻額(96)													
繰上金取戻額(97)													
繰上金取戻額(98)													
繰上金取戻額(99)													
繰上金取戻額(100)													
繰上金取戻額(101)													
繰上金取戻額(102)													
繰上金取戻額(103)													
繰上金取戻額(104)													
繰上金取戻額(105)													
繰上金取戻額(106)													
繰上金取戻額(107)													
繰上金取戻額(108)													
繰上金取戻額(109)													
繰上金取戻額(110)													
繰上金取戻額(111)													
繰上金取戻額(112)													
繰上金取戻額(113)													
繰上金取戻額(114)													
繰上金取戻額(115)													
繰上金取戻額(116)													
繰上金取戻額(117)													
繰上金取戻額(118)													
繰上金取戻額(119)													
繰上金取戻額(120)													
繰上金取戻額(121)													
繰上金取戻額(122)													
繰上金取戻額(123)													
繰上金取戻額(124)													
繰上金取戻額(125)													
繰上金取戻額(126)													
繰上金取戻額(127)													
繰上金取戻額(128)													
繰上金取戻額(129)													
繰上金取戻額(130)													
繰上金取戻額(131)													
繰上金取戻額(132)													
繰上金取戻額(133)													
繰上金取戻額(134)													
繰上金取戻額(135)													
繰上金取戻額(136)													
繰上金取戻額(137)													
繰上金取戻額(138)													
繰上金取戻額(139)													

ケアハウス 茂原拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
取 入	老人福祉事業収入	25,848,000	23,358,956	2,489,044
	運営事業収入	23,287,000	20,741,096	2,545,904
	管理費収入	3,419,000	3,987,649	△568,649
	その他の利用料収入	7,815,000	7,056,197	758,803
	補助金事業収入	11,009,000	8,791,000	2,218,000
	その他の事業収入	1,044,000	906,250	137,750
	その他の事業収入	2,561,000	2,617,860	△56,860
	その他の事業収入	2,561,000	2,617,860	△56,860
	借入金利息補助金収入	49,000	49,725	△725
	借入金利息補助金収入	49,000	49,725	△725
事業活動収入計(1)		25,897,000	23,408,681	2,488,319
支 出	人件費支出	12,814,000	12,814,000	
	職員給料支出	7,576,202	7,576,202	
	職員賞与支出	1,757,801	1,757,801	
	非常勤職員給与支出	1,762,197	1,762,197	
	退職給付支出	89,400	89,400	
	法定福利費支出	1,628,400	1,628,400	
	事業費支出	7,624,000	7,624,000	
	給食費支出	1,894,936	1,894,936	
	保健衛生費支出	64,582	64,582	
	教養娯楽費支出	126,551	126,551	
	日用品費支出	26,730	26,730	
	水道光熱費支出	3,554,035	3,554,035	
	燃料費支出	60,979	60,979	
	消耗器具備品費支出	8,056	8,056	
	保険料支出	73,499	73,499	
	管理費返還支出	1,500,000	1,500,000	
	雑支出	314,632	314,632	
	事務費支出	9,401,000	9,327,501	73,499
	福利厚生費支出	46,959	46,959	
	旅費交通費支出	3,960	3,960	
	事務消耗品費支出	183,050	183,050	
	水道光熱費支出	217,189	217,189	
	修繕費支出	3,873,214	3,873,214	
	通信運搬費支出	334,631	334,631	
	広報費支出	34,344	34,344	
	業務委託費支出	3,212,178	3,212,178	
手数料支出	15,041	15,041		
保険料支出	142,100	68,601	73,499	
貸借料支出	390,275	390,275		
保守料支出	761,059	761,059		
諸会費支出	10,000	10,000		
雑支出	177,000	177,000		
支払利息支出	93,000	92,148	852	
支払利息支出	93,000	92,148	852	
事業活動支出計(2)		29,932,000	29,857,649	74,351
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,035,000	△6,448,968	2,413,968
取 入	施設整備等補助金収入	676,000	731,900	△55,900
	設備資金借入金元金償還補助金収入	676,000	731,900	△55,900
	施設整備等収入計(4)	676,000	731,900	△55,900
支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,973,000	2,972,508	492
	設備資金借入金元金償還支出	2,973,000	2,972,508	492

ケアハウス 茂原拠点区分資金収支計算書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
よる 収 支	出			
	施設整備等支出計(5)	2,973,000	2,972,508	492
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,297,000	△2,240,608	△56,392
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	
	長期預り金積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	
	拠点区分間長期借入金収入	6,762,000	6,762,000	
	拠点区分間長期借入金収入	6,762,000	6,762,000	
入	その他の活動による収入計(7)	8,262,000	8,262,000	
支 出	積立資産支出	1,930,000	1,929,750	250
	退職給付引当資産支出	130,000	129,750	250
	長期預り金積立資産支出	1,800,000	1,800,000	
	その他の活動支出計(8)	1,930,000	1,929,750	250
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,332,000	6,332,250	△250
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,357,326	2,357,326
	前期末支払資金残高(12)			
	当期末支払資金残高(11)+(12)		△2,357,326	2,357,326

ケアハウス 茂原拠点区分享業活動計算書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	0065 老人福祉事業収益	21,558,956	23,629,885	△2,070,929
	0067 運営事業収益	18,941,096	21,068,315	△2,127,219
	5221 管理費収益	2,187,649	2,324,700	△137,051
	5222 その他の利用料収益	7,056,197	7,814,615	△758,418
	5223 補助金事業収益	8,791,000	9,921,000	△1,130,000
	5224 その他の事業収益	906,250	1,008,000	△101,750
	0068 その他の事業収益	2,617,860	2,561,570	56,290
	5233 その他の事業収益	2,617,860	2,561,570	56,290
	サービス活動収益計(1)	21,558,956	23,629,885	△2,070,929
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	12,943,760	13,169,317	△225,567
	4112 職員給料	7,576,202	7,151,666	424,536
	4113 職員賞与	1,757,801	1,989,791	△231,990
	4115 非常勤職員給与	1,762,197	2,080,277	△318,080
	4117 退職給付費用	219,150	267,475	△48,325
	4118 法定福利費	1,628,400	1,680,108	△51,708
	0016 事業費	6,124,000	7,059,642	△935,642
	4211 給食費	1,894,936	2,322,391	△427,455
	4215 保健衛生費	64,582	37,165	27,417
	4218 教養娯楽費	126,551	48,836	77,715
	4219 日用品費	26,730	22,275	4,455
	4223 水道光熱費	3,554,035	4,083,428	△529,393
	4224 燃料費	60,979	87,577	△26,598
	4225 消耗器具備品費	8,056	15,622	△7,566
	4226 保険料	73,499	77,723	△4,224
	4234 雑費	314,632	364,625	△49,993
	0017 事務費	6,327,501	5,705,079	622,422
	4311 福利厚生費	46,959	49,959	△3,000
	4313 旅費交通費	3,960		3,960
	4315 事務消耗品費	183,050	155,166	27,884
	4316 印刷製本費		15,984	△15,984
	4317 水道光熱費	217,189	249,543	△32,354
	4319 修繕費	873,214	770,586	102,628
	4321 通信運搬費	334,631	346,756	△12,125
	4323 広報費	34,344		34,344
	4324 業務委託費	3,212,178	2,641,665	570,513
	4325 手数料	15,041	15,209	△168
	4326 保険料	68,601	58,986	9,615
	4327 貸借料	390,276	387,962	2,313
	4331 保守料	761,059	829,262	△68,203
	4333 諸会費	10,000	10,000	
	4335 雑費	177,000	174,001	2,999
	0027 減価償却費	4,175,409	4,259,834	△84,425
4451 減価償却費	4,175,409	4,259,834	△84,425	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,152,952	△3,402,939	249,987	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,152,952	△3,402,939	249,987	
	サービス活動費用計(2)	26,417,703	26,790,933	△373,225
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,858,752	△3,161,048	△1,697,704
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	0092 借入金利息補助金収益	49,725	99,449	△49,724
	5811 借入金利息補助金収益	49,725	99,449	△49,724
	サービス活動外収益計(4)	49,725	99,449	△49,724
費 用	0033 支払利息	92,148	184,296	△92,148
	4811 支払利息	92,148	184,296	△92,148

ケアハウス 茂原拠点区分事業活動計算書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部				
	サービス活動外費用計(5)	92,148	184,296	△92,148
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△42,423	△84,847	42,424
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,901,175	△3,245,895	△1,655,280
特 別 増 減 の 部	収益			
	0100 施設整備等補助金収益	731,900	731,900	
	5912 設備資金借入金元金償還補助金収益	731,900	731,900	
	特別収益計(8)	731,900	731,900	
	費用			
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	731,900	731,900	
4951 国庫補助金等特別積立金積立額	731,900	731,900		
	特別費用計(9)	731,900	731,900	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,901,175	△3,245,895	△1,655,280
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部				
	前期繰越活動増減差額(12)	△3,036,560	209,335	△3,245,895
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△7,937,735	△3,036,560	△4,901,175
	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)	△7,937,735	△3,036,560	△4,901,175

## ケアハウス 茂原拠点区分貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第8号の4様式  
(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産			流動負債	
現金預金	1,004,764	1,613,841	事業未払金	1,613,841
未収金	149,109	125,853	支払費用	468,934
立替金	781,625		職員預り金	313,151
支払費用	74,330	1,414,489	前受金	31,950
固定資産	110,383,109	111,128,768	仮受金	799,896
基本財産	104,051,920	104,872,795	固定負債	1,953,511
土地	21,612,247	21,612,247	設備資金借入金	18,510,028
建物	82,439,673	83,260,548	拠点区分間長期借入金	△2,036
その他の固定資産	6,331,189	6,255,973	退職給付引当金	14,376,489
構築物	668,799	903,304	長期預り金	1,178,875
機械及び装置	706,388	787,238	負債の部合計	3,956,700
器具及び備品	28,630	70,809		21,972,113
備前	691,797	691,797	純 資 産 の 部	
退職給付引当資産	1,173,875	1,049,125	基本金	30,142,813
長期預り金積立資産	3,956,700	2,756,700	基本金	30,142,813
			国庫補助金等特別積立金	69,631,729
			国庫補助金等特別積立金	67,210,677
			次期繰越活動増減差額	67,210,677
			次期繰越活動増減差額	△7,957,755
			次期繰越活動増減差額	△7,957,755
			(うち当期活動増減差額)	△3,036,560
			純資産の部合計	△3,036,560
			負債及び純資産の部合計	△3,036,560
				△1,655,280
資産の部合計	111,387,873	112,742,609	負債及び純資産の部合計	△7,522,227
				△1,556,736

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 資産の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価し、満期保有目的の債券以外の有価証券のうち市場価格にあるものについては会計年度末における時価を持って評価する。平成27年度会計年度では有価証券は保有していない。

##### ② 固定資産の減価償却方法

(ア) 建物、構築物、機械及び装置、車輜運搬具、器具及び備品  
定額法

(イ) 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る。平成27年度会計年度では該当リース資産は保有していない。

(ウ) 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る。

##### ③ 引当金の計上基準

退職給付引当金：公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済規程に基づき、全ての加入従業員が同一日に退職した場合に要する給付金額を計上する。

退職給付引当金の額（ケアハウス茂原拠点分） 1, 178, 875円

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年会計年度4月1日より、「社会福祉法人会計基準の規定について」（平成23年7月27日厚労発0727第1号・社授発0272第1号・老発0727第1号・厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長発）（以下「新会計基準」という。）を適用した。

### 3. 採用する退職給付制度

(ア) 公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済制度

(イ) 社会福祉施設職員等退職共済手当共済法に基づく退職給付制度（一部適用従業員）

### 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) ケアハウス茂原拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は、サービス区分が1つの為省略
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は、サービス区分が1つの為省略

### 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	21,612,247	0	0	21,612,247
建物	83,260,548	3,000,000	3,820,875	82,439,673
合 計	104,872,795	3,000,000	3,820,875	104,051,920

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

資産の種類及び金額

(ア) 土地 (ケアハウス茂原拠点分)	21,612,247円
①茂原市御蔵芝字高橋34-1	782平方メートル
②茂原市御蔵芝字高橋38	277平方メートル
③茂原市御蔵芝字高橋39-1	3,228平方メートル
④茂原市御蔵芝字高橋42	2,677平方メートル
⑤茂原市御蔵芝字高橋61-2	680平方メートル
合計	7,644平方メートル

(イ) 建物 (ケアハウス茂原拠点分) 82,489,673円

- ①茂原市御蔵芝字高橋39-1所在の鉄筋コンクリート造式階建、特別養護老人ホーム光風荘及びケアハウス茂原の建物 一棟 一階・・・2,020.18平方メートル  
 二階・・・1,414.59平方メートル
- ②茂原市御蔵芝字高橋39-1所在の特別養護老人ホーム光風荘及びケアハウス茂原のコンクリートブロック造付属建物 倉庫・・・・・・・・・・8,87平方メートル

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)  
 ケアハウス茂原拠点分 0円

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)	262,574,566	148,522,646	104,051,920
構築物	5,144,562	4,475,763	668,799
機械・装置	1,050,000	343,612	706,388
器具備品	3,193,533	3,164,903	28,630
合計	261,962,661	156,506,924	105,455,737

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。  
 該当なし

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

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。  
該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

地域包括支援センター拠点区分資金収支計算書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異
事業活動による収入支	収入	介護保険事業収入	12,993,000	9,128,902	3,864,098
		居宅介護支援介護料収入	12,993,000	9,128,902	3,864,098
		介護予防支援介護料収入	12,993,000	9,128,902	3,864,098
		その他の事業収入	19,932,000	19,932,000	
		受託事業収入	19,932,000	19,932,000	
		その他の収入	20,000	20,000	
		雑収入	20,000	20,000	
		事業活動収入計(1)	32,945,000	29,080,902	3,864,098
	支出	人件費支出	26,235,000	26,224,294	10,706
		職員給料支出	18,340,119	18,329,413	10,706
		職員賞与支出	4,250,360	4,250,360	
		退職給付支出	134,100	134,100	
		法定福利費支出	3,510,421	3,510,421	
		事業費支出	178,000	155,564	22,436
		保健衛生費支出	2,000		2,000
		燃料費支出	125,000	124,793	207
		消耗器具備品費支出	10,500	9,993	507
		賃借料支出	19,500		19,500
		雑支出	21,000	20,778	222
		事務費支出	11,800,000	11,709,777	90,223
福利厚生費支出		40,000	37,170	2,830	
職員被服費支出		57,000	55,317	1,683	
旅費交通費支出		54,000	53,260	740	
研修研究費支出		112,800	108,000	4,800	
事務消耗品費支出		521,000	509,634	11,366	
水道光熱費支出		270,000	268,978	1,022	
通信運搬費支出		343,000	341,867	1,133	
広報費支出		12,000	5,724	6,276	
業務委託費支出		8,361,000	8,360,176	824	
手数料支出		9,000	8,405	595	
保険料支出	61,000	59,882	1,118		
賃借料支出	462,000	453,384	8,616		
土地・建物賃借料支出	1,350,000	1,321,440	28,560		
租税公課支出	15,200	7,200	8,000		
保守料支出	110,000	107,568	2,432		
諸会費支出	2,000		2,000		
雑支出	20,000	11,772	8,228		
事業活動支出計(2)	38,213,000	38,089,635	123,365		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,268,000	△9,008,733	3,740,733
施設整備等による収入支	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	施設整備等支出計(5)			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の	収入	拠点区分間長期借入金収入	5,586,000	5,586,000	
		拠点区分間長期借入金収入	5,586,000	5,586,000	
		その他の活動による収入計(7)	5,586,000	5,586,000	
	支出	積立資産支出	328,000	328,000	

### 地域包括支援センター拠点区分資金収支計算書

(白) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
活動 による 収支	支 退職給付引当資産支出	328,000	328,000	
	その他の活動支出計(8)	328,000	328,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,258,000	5,258,000	
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)-(6)+(9)-(10)	△10,000	△3,750,733	3,740,733
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)		△10,000	△3,750,733	3,740,733

地域包括支援センター拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収 益	0056 介護保険事業収益	9,128,902	1,986,240	7,142,662	
	0062 居宅介護支援介護料収益	9,128,902	1,986,240	7,142,662	
	5162 介護予防支援介護料収益	9,128,902	1,986,240	7,142,662	
	0086 その他の事業収益	19,932,000	4,983,000	14,949,000	
	0087 その他の事業収益	19,932,000	4,983,000	14,949,000	
	6522 受託事業収益	19,932,000	4,983,000	14,949,000	
サービス活動収益計(1)		29,060,902	6,969,240	22,091,662	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	26,552,294	4,038,049	22,514,245	
	4112 職員給料	18,329,413	3,477,287	14,852,126	
	4113 職員賞与	4,250,360		4,250,360	
	4117 退職給付費用	462,100	57,375	404,725	
	4118 法定福利費	3,510,421	503,417	3,007,004	
	0016 事業費	155,584	111,162	44,402	
	4224 燃料費	124,793	35,175	89,618	
	4225 消耗器具備品費	9,993	37,081	△27,088	
	4234 雑費	20,778	38,906	△18,128	
	0017 事務費	11,709,777	2,130,789	9,578,988	
	4311 福利厚生費	37,170		37,170	
	4312 職員被服費	55,317		55,317	
	4313 旅費交通費	53,260	2,800	50,460	
	4314 研修研究費	108,000		108,000	
	4315 事務消耗品費	509,634	356,027	153,607	
	4317 水道光熱費	268,978	71,061	197,927	
	4321 通信運搬費	341,867	79,859	262,008	
	4323 広報費	5,724		5,724	
	4324 業務委託費	8,360,176	935,700	7,424,476	
	4325 手数料	8,405	1,530	6,875	
	4326 保険料	59,882		59,882	
	4327 賃借料	453,384	335,958	117,426	
	4328 土地・建物賃借料	1,321,440	213,240	1,108,200	
	4329 租税公課	7,200		7,200	
	4331 保守料	107,568	20,304	87,264	
	4335 雑費	11,772	114,320	△102,548	
	0027 減価償却費	180,250	60,083	120,167	
	4451 減価償却費	180,250	60,083	120,167	
	サービス活動費用計(2)		38,597,885	6,340,083	32,257,802
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△9,536,983	629,157	△10,166,140
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益				
	0098 その他のサービス活動外収益	20,000		20,000	
	5874 雑収益	20,000		20,000	
	サービス活動外収益計(4)	20,000		20,000	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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)	20,000		20,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,516,983	629,157	△10,146,140	
特 別 増 減 の 部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△9,516,983	629,157	△10,146,140	

### 地域包括支援センター拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	629,157		629,157
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△8,887,826	629,157	△9,516,983
	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)	△8,887,826	629,157	△9,516,983



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券は総平均法に基づく原価法により評価し、満期保有目的の債券以外の有価証券のうち市場価格にあるものについては会計年度末における時価を持って評価する。平成27年度会計年度では有価証券等は保有していない。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

(ア) 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品  
定額法

(イ) 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法と同一の方法による。平成27年度会計年度では該当リース資産は保有していない。

(ウ) 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る。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給与引当金：公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済規程に基づき、全ての加入従業者が同一日に退職した場合に要する給付金額を計上する。

退職給与引当金の額（地域包括支援センター拠点分） 1,693,500円

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年会計年度4月1日より、「社会福祉法人会計基準の規定について」（平成23年7月27日 雇児発0727第一 社援発0272第一 老発0727第一 厚生労働省雇川均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長発）（以下「新会計基準」という。）を適用した。

### 3. 採用する退職給付制度

(ア) 公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会退職共済制度

(イ) 社会福祉施設職員等退職共済手当共済法に基づく退職給付制度（一部適用従業者）

### 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) 地域包括支援センター拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 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。

該当なし

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

特別積立金の取崩し

該当なし

7. 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。

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。

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
車両運搬具	721,000	240,333	480,667
合 計	721,000	240,333	480,667

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。  
該当なし

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

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。  
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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  
該当なし

## 地域包括支援センター拠点区分資金収支明細書

(甲) 平成27年 4月 1日 (乙) 平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人 青翠会		拠点区分合計	
		地域包括支援センター	予防地域包括支援センター		
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入		9,128,902	9,128,902	
	0171 居宅介護支援介護料収入		9,128,902	9,128,902	
	8162 介護予防支援介護料収入		9,128,902	9,128,902	
	0196 その他の事業収入	19,932,000		19,932,000	
	8493 受託事業収入	19,932,000		19,932,000	
	0201 その他の収入	20,000		20,000	
	8613 雑収入	20,000		20,000	
	事業活動収入計(1)	19,952,000	9,128,902	29,080,902	
	事業活動による支出	0129 人件費支出	22,196,963	4,027,331	26,224,294
		7112 職員給料支出	15,506,028	2,823,385	18,329,413
		7113 職員賞与支出	3,400,288	850,072	4,250,360
		7116 退職給付支出	134,100		134,100
		7117 法定福利費支出	3,156,547	353,874	3,510,421
		0130 事業費支出	134,535	21,029	155,564
		7224 燃料費支出	105,857	18,936	124,793
		7225 消耗器具備品費支出	8,686	1,307	9,993
		7235 雑支出	19,992	786	20,778
		0131 事務費支出	3,187,534	8,522,243	11,709,777
		7311 福利厚生費支出	29,736	7,434	37,170
		7312 職員被服費支出	45,138	10,179	55,317
7313 旅費交通費支出		44,282	8,978	53,260	
7314 研修研究費支出		86,400	21,600	108,000	
7315 事務消耗品費支出		432,253	77,381	509,634	
7317 水道光熱費支出		229,513	39,465	268,978	
7321 通信運搬費支出		294,603	47,264	341,867	
7323 広報費支出		5,724		5,724	
7324 業務委託費支出		350,741	8,009,435	8,360,176	
7325 手数料支出		7,829	576	8,405	
7326 保険料支出	47,906	11,976	59,882		
7327 賃借料支出	402,365	51,019	453,384		
7328 土地・建物賃借料支出	1,101,200	220,240	1,321,440		
7329 租税公課支出	7,200		7,200		
7331 保守料支出	93,226	14,342	107,568		
7335 雑支出	9,418	2,354	11,772		
事業活動支出計(2)	25,519,032	12,570,603	38,089,635		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,567,032	△3,441,701	△9,008,733		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
	その他の収入				
その他の活動による収入	0216 拠点区分間長期借入金収入	5,586,000		5,586,000	
	8862 拠点区分間長期借入金収入	5,586,000		5,586,000	
	その他の活動による収入計(7)	5,586,000		5,586,000	
その他の活動による支出	0152 積立資産支出	328,000		328,000	
	7641 退職給付引当資産支出	328,000		328,000	

## 地域包括支援センター拠点区分資金収支明細書

(日) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人 地域包括支援セン ター	青翠会 予防地域包括支援 センター	拠点区分合計
よ る 収 支	出			
	その他の活動支出計(8)	328,000		328,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,258,000		5,258,000
当期資金収支差額合計(10) (3)+(8)+(9)		△309,032	△3,441,701	△3,750,733
前期末支払資金残高(11)		△56,452	56,452	
当期末支払資金残高(10)+(11)		△365,484	△3,385,249	△3,750,733

## 地域包括支援センター・拠点区分事業活動明細書

【白】平成27年4月1日(至)平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目		地域包括支援センター	下巻地域包括支援センター	拠点区分合計
収 益	0056 介護保険事業収益		9,128,902	9,128,902
	0062 居宅介護支援介護料収益		9,128,902	9,128,902
	5162 介護予防支援介護料収益		9,128,902	9,128,902
	0086 その他の事業収益	19,932,000		19,932,000
	0087 その他の事業収益	19,932,000		19,932,000
	5522 受託事業収益	19,932,000		19,932,000
	サービス活動収益計(1)	19,932,000	9,128,902	29,060,902
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	22,524,963	4,027,331	26,552,294
	4112 職員給料	15,506,028	2,823,385	18,329,413
	4113 職員賞与	3,400,288	850,072	4,250,360
	4117 退職給付費用	462,100		462,100
	4118 法定福利費	3,156,547	353,874	3,510,421
	0016 事業費	134,535	21,029	155,564
	4224 燃料費	105,857	18,936	124,793
	4225 消耗器具備品費	8,686	1,307	9,993
	4234 雑費	19,992	786	20,778
	0017 事務費	3,187,534	8,522,243	11,709,777
	4311 福利厚生費	29,736	7,434	37,170
	4312 職員被服費	45,138	10,179	55,317
	4313 旅費交通費	44,282	8,978	53,260
	4314 研修研究費	86,400	21,600	108,000
	4315 事務消耗品費	432,253	77,381	509,634
	4317 水道光熱費	229,513	39,465	268,978
	4321 通信運搬費	294,603	47,264	341,867
	4323 広報費	5,724		5,724
	4324 業務委託費	350,741	8,009,435	8,360,176
	4325 手数料	7,829	576	8,405
	4326 保険料	47,906	11,976	59,882
	4327 貸借料	402,365	51,019	453,384
	4328 土地・建物賃借料	1,101,200	220,240	1,321,440
	4329 租税公課	7,200		7,200
	4331 保守料	93,226	14,342	107,568
	4335 雑費	9,418	2,354	11,772
	0027 減価償却費	180,250		180,250
4451 減価償却費	180,250		180,250	
サービス活動費用計(2)	26,027,282	12,570,603	38,597,885	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,095,282	△3,441,701	△9,536,983	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0098 その他のサービス活動外収益	20,000		20,000
	5874 雑収益	20,000		20,000
	サービス活動外収益計(4)	20,000		20,000
	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)	20,000		20,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,075,282	△3,441,701	△9,516,983	
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,075,282	△3,441,701	△9,516,983	

地域包括支援センター拠点区分事業活動明細書

(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		地域包括支援センター	予防地域包括支援センター	拠点区分合計
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	572,705	56,452	629,157
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,502,577	△3,385,249	△8,887,826
	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)	△5,502,577	△3,385,249	△8,887,826

# 財産目録

平成28年3月31日現在

社会福祉法人青翠会

# 財産目録

平成28年3月31日現在  
(全事業区分)

社会福祉法人 青翠会

## I. 資産の部

種別	項目	内 訳	金 額	
流動資産	1. 現金	(現金手許有高)	515,661	
		房総信用組合 本納支店 普通預金	472,696	
		東京東信川金庫 両国支店 普通・定期預金	0	
		みずほ銀行 錦糸町支店 普通・定期預金	0	
		ゆうちょ銀行	0	
		その他の現金預金(小口現金)	42,965	
	3. 有価証券		0	
	4. 事業未収金	介護報酬、利用者利用料等(2月・3月分)	47,134,452	
	5. 未収金	設備資金借入金元金償還補助金、借入金利息補助金	3,470,812	
	6. 給食用材料	非常食備蓄	308,186	
	7. 立替金		0	
	8. 前払費用	損害賠償保険保険料	726,826	
10. 仮払金		8,653,389		
11. その他の流動資産		0		
	流動資産合計		60,809,326	
基本財産	1. 建物 (所在地・家屋番号) (構造・面積)	千葉県茂原市御蔵芝39-1 鉄筋コンクリート造2階建本館 コンクリートブロック造倉庫 3,443.65㎡	363,993,380	
	2. 土地 (所在地・地目・面積)	千葉県茂原市御蔵芝39-1他 山林・畑 7,644㎡	91,732,800	
	基本財産合計		455,726,180	
固定資産	その他の固定資産	1. 建物 (所在地・家屋番号) (構造・面積)	0	
		2. 土地 (所在地・地目・面積)	0	
		3. 構築物	緑化整備等	3,172,413
		4. 機械及び装置	給湯設備等	2,119,164
		5. 車輛運搬具	各事業社用車 14台	2,573,889
		6. 器具及び備品	汚物除去機・大型洗濯機乾燥機等	2,271,756
		7. 有形リース資産	電算機器システム等	5,594,453
		8. 権利	電話等	3,012,761
		9. 投資有価証券		0
		10. 拠点区分間長期貸付金	特別養護老人ホーム光風荘拠点区分	19,994,249
		12. 移行時特別積立預金		0
		13. 退職給与引当資産	千葉県社会福祉事業共助会退職給付制度	17,668,400
		14. 長期預り金積立資産	ケアハウス茂原入居時保証金	3,056,700
		15. 施設整備等積立資産		35,984,431
			その他の固定資産合計	
	固定資産合計		551,174,396	
	資 産 合 計		611,983,722	

## Ⅱ. 負債の部

種別	項 目	内 訳	金 額
流動負債	1. 事業未払金	保守・委託料等	4,371,434
	2. 未払費用	給食材料費、社会保険料等	8,537,603
	3. 職員預り金	税・社会保険料等	2,616,034
	4. 前受金	ケアハウス茂原入居者利用料(1月分)	809,399
	5. 仮受金		12,653,389
	6. 引当金	( )引当金	0
		( )引当金	0
	7. その他の流動負債		0
		流 動 負 債 合 計	28,987,859
固定負債	1. 設備資金借入金	施設整備時福祉医療機構借入金	0
	2. リース債務	電算機器システム等	5,426,882
	3. 拠点区分間長期借入金	ケアハウス茂原・地域包括支援センター	19,994,249
	4. 退職給付引当金	千葉県社会福祉事業共助会退職給付制度	17,668,400
	5. 長期預り金	ケアハウス茂原入居時保証金	3,056,700
			固 定 負 債 合 計
		負 債 合 計	75,134,090
		差 引 純 資 産	536,849,632