

平成28年度

決算報告書

みたけ

社会福祉法人 東の会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	657,316,000	654,571,865	2,744,135	
	老人福祉事業収入	22,783,000	23,928,559	△ 1,145,559	
	保育事業収入	603,688,000	615,834,668	△ 12,146,668	
	借入金利息補助金収入	2,198,000	2,198,086	△ 86	
	経常経費寄附金収入	42,000	246,000	△ 204,000	
	受取利息配当金収入	40,000	42,762	△ 2,762	
	その他の収入	17,321,000	19,048,992	△ 1,727,992	
	事業活動収入計(1)	1,303,388,000	1,315,870,932	△ 12,482,932	
	支出				
人件費支出	897,219,000	896,025,501	1,193,499		
事業費支出	154,300,000	159,965,368	△ 5,665,368		
事務費支出	112,395,000	112,847,669	△ 452,669		
利用者負担軽減額	67,000	116,800	△ 49,800		
支払利息支出	4,593,000	4,537,961	55,039		
その他の支出	13,441,000	13,361,176	79,824		
事業活動支出計(2)	1,182,015,000	1,186,854,475	△ 4,839,475		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	121,373,000	129,016,457	△ 7,643,457		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	26,839,000	26,383,916	455,084	
	施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	固定資産売却収入	0	70,000	△ 70,000	
	その他の施設整備等による収入	141,000	211,867	△ 70,867	
施設整備等収入計(4)	27,980,000	27,665,783	314,217		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	38,223,000	38,223,000	0		
固定資産取得支出	21,989,000	21,701,313	287,687		
施設整備等支出計(5)	60,212,000	59,924,313	287,687		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 32,232,000	△ 32,258,530	26,530		
その他の活動による収支	収入				
	積立資金取崩収入	1,614,000	1,849,290	△ 235,290	
	その他の活動収入計(7)	1,614,000	1,849,290	△ 235,290	
	支出				
積立資産支出	78,580,000	85,818,000	△ 7,238,000		
その他の活動支出計(8)	78,580,000	85,818,000	△ 7,238,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 76,966,000	△ 83,968,710	7,002,710		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,175,000	12,789,217	△ 614,217		
前期末支払資金残高(12)	192,080,000	192,083,419	△ 3,419		
当期末支払資金残高(11)+(12)	204,255,000	204,872,636	△ 617,636		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03月31日

(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	654,571,865	651,645,494	2,926,371
	老人福祉事業収益	23,928,559	23,630,483	298,076
	保育事業収益	615,834,668	491,646,800	124,187,868
	経常経費寄附金収益	246,000	202,344	43,656
	サービス活動収益計(1)	1,294,581,092	1,167,125,121	127,455,971
	費用			
	人件費	906,994,641	793,861,247	113,133,394
	事業費	162,117,329	153,899,463	8,217,866
	事務費	114,113,767	122,769,389	△ 8,655,622
利用者負担軽減額	116,800	32,960	83,840	
減価償却費	98,949,736	85,463,124	13,486,612	
国庫補助金等特別積立金取崩額	66,996,899	61,738,790	5,258,109	
その他の費用	146,796	146,796	0	
サービス活動費用計(2)	1,215,442,170	1,094,434,189	121,007,981	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	79,138,922	72,690,932	6,447,990	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,198,086	2,421,214	△ 223,128
	受取利息配当金収益	42,762	88,853	△ 46,091
	その他のサービス活動外収益	18,293,466	13,431,251	4,862,215
	サービス活動外収益計(4)	20,534,314	15,941,318	4,592,996
	費用			
支払利息	4,537,961	4,607,272	△ 69,311	
その他のサービス活動外費用	13,214,380	10,872,606	2,341,774	
サービス活動外費用計(5)	17,752,341	15,479,878	2,272,463	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	2,781,973	461,440	2,320,533	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	81,920,895	73,152,372	8,768,523	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	26,383,916	151,166,730	△ 124,782,814
	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
	固定資産売却益	70,000		70,000
	特別収益計(8)	27,453,916	156,809,888	△ 129,355,972
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1,746,910	6	1,746,904
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,368,384		1,368,384
	国庫補助金等特別積立金積立額	159,424,916	18,125,730	141,299,186
	特別費用計(9)	159,803,442	21,844,873	137,958,569
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 132,349,526	134,965,015	△ 267,314,541	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 50,428,631	208,117,387	△ 258,546,018	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	129,579,503	210,158,925	△ 80,579,422
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	79,150,872	418,276,312	△ 339,125,440
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	294,696,809	67,000,000	227,696,809
	その他の積立金積立額(16)	75,000,000	355,696,809	△ 280,696,809
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	298,847,681	129,579,503	169,268,178	

法人単位貸借対照表

平成29年03月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	302,662,918	519,308,990	△ 216,646,072	流動負債	168,965,332	395,971,951	△ 227,016,619
現金預金	175,014,037	162,492,917	12,521,120	事業未払金	97,750,289	88,879,787	8,870,502
未収金	122,659,349	351,884,095	△ 229,224,746	その他の未払金	0	237,695,915	△ 237,695,915
その他の流動資産	4,989,532	4,931,978	57,554	1年以内返済予定設備資金借入金	38,863,000	38,223,000	640,000
立替金	2,051,110	1,846,760	204,350	預り金	22,223	24,404	△ 2,181
前払金	2,182,896	2,329,692	△ 146,796	職員預り金	0	607,906	△ 607,906
前払費用	755,526	755,526	0	前受金	17,770	17,559	211
固定資産	2,116,877,100	2,117,281,343	△ 404,243	貸与引当金	32,302,050	30,523,380	1,778,670
基本財産	1,731,329,024	1,556,978,041	174,350,983	固定負債	474,778,768	505,443,466	△ 30,664,698
土地	269,771,351	269,771,351	0	設備資金借入金	415,117,000	453,980,000	△ 38,863,000
建物	2,349,132,978	2,095,818,685	253,314,293	退職給付引当金	52,107,400	44,146,650	7,960,750
建物減価償却累計額	887,575,305	808,611,995	78,963,310	長期預り金	7,554,368	7,316,816	237,552
その他の固定資産	385,548,076	560,303,302	△ 174,755,226	負債の部合計	643,734,100	901,415,417	△ 257,681,317
土地	32,139,400	32,139,400	0	純資産の部			
建物	28,536,471	28,536,471	0	基本金	268,567,759	268,567,759	0
建物減価償却累計額	3,602,053	2,990,028	612,025	国庫補助金等特別積立金	1,072,390,478	981,330,845	91,059,633
構築物	95,422,445	75,479,402	19,943,043	その他の積立金	136,000,000	355,696,809	△ 219,696,809
構築物減価償却累計額	27,566,375	21,702,246	5,864,129	修繕積立金	45,000,000	22,000,000	23,000,000
機械及び装置	13,543,093	8,509,317	5,033,776	保育所施設・設備整備積立金	91,000,000	39,000,000	52,000,000
機械及び装置減価償却累計額	7,844,822	6,110,956	1,733,866	建設仮特別積立金	0	294,696,809	△ 294,696,809
車両運搬具	33,632,094	32,723,842	908,252	次期繰越活動増減差額	298,847,681	129,579,503	169,268,178
車両減価償却累計額	23,985,834	24,000,623	△ 14,789	(うち当期活動増減差額)	△ 50,428,631	208,117,387	△ 258,546,018
器具及び備品	103,812,068	91,510,710	12,301,358				
器具及び備品減価償却累計額	69,959,425	72,855,275	△ 2,895,850				
建設仮勘定	0	294,696,809	△ 294,696,809				
権利	283,710	283,710	0				
ソフトウェア	5,375,088	551,462	4,823,626				
退職給付引当資産	52,107,400	44,146,650	7,960,750				
長期預り金積立資産	7,554,368	7,316,816	237,552				
修繕積立資産	45,000,000	22,000,000	23,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	91,000,000	39,000,000	52,000,000				
差入保証金	5,153,000	5,153,000	0				
長期前払費用	1,699,960	2,455,486	△ 755,526				
その他の固定資産	3,247,488	3,459,355	△ 211,867				
				純資産の部合計	1,775,805,918	1,735,174,916	40,631,002
資産の部合計	2,419,540,018	2,636,590,333	△ 217,050,315	負債及び純資産の部合計	2,419,540,018	2,636,590,333	△ 217,050,315

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成28年08月31日

勘定科目		法人本部拠点	特別養護老人ホーム みどり	障害老人ホーム(特 別)	南橋本みどり保 育園拠点	西橋本みどり保 育園拠点	上高井戸本郷の 郷みどり拠点	杉並大田みどり 保育園拠点	小町通みどり保 育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入												
	介護保険事業収入	0	396,007,081	52,230,628	0	0	206,334,156	0	0	654,571,865	0	654,571,865	
	老人福祉事業収入	0	0	23,928,559	0	0	0	0	0	23,928,559	0	23,928,559	
	保育事業収入	0	0	0	157,556,048	137,296,330	0	0	108,945,849	0	615,834,668	0	615,834,668
	借入金利息補助金収入	0	828,960	113,040	223,000	0	689,730	0	343,356	0	2,198,086	0	2,198,086
	経常経費寄附金収入	0	54,000	0	0	0	0	0	2,000	0	246,000	0	246,000
	受取利息配当金収入	352	694	268	486	0	237	0	397	102	42,762	0	42,762
	その他の収入	15,256	1,967,189	191,355	2,783,575	2,012,786	3,314,272	6,918,819	1,855,740	19,048,992	0	19,048,992	
	事業活動収入計(1)	15,608	398,847,924	76,463,850	160,563,109	139,539,342	210,338,395	219,301,013	110,801,691	1,315,870,932	0	1,315,870,932	
	支出												
人件費支出	12,102,176	282,063,754	43,922,463	113,703,871	92,998,364	143,225,158	135,829,752	72,479,963	896,025,501	0	896,025,501		
事業費支出	0	66,087,054	12,936,297	14,352,022	9,714,775	29,178,999	17,359,608	10,336,613	159,965,368	0	159,965,368		
事務費支出	8,487,118	21,335,847	4,242,310	9,045,659	23,293,061	15,534,597	24,113,298	6,795,779	112,847,669	0	112,847,669		
支払利息支出	0	1,965,876	268,074	424,745	0	0	0	579,307	394,726	4,537,961	0	4,537,961	
その他の支出	15,256	1,079,282	115,306	2,531,622	1,962,530	3,050,277	2,772,643	1,834,260	13,361,176	0	13,361,176		
事業活動支出計(2)	20,604,550	372,648,513	61,484,450	140,057,919	127,988,730	191,894,264	180,354,608	91,841,341	1,186,854,475	0	1,186,854,475		
施設整備等補助金収入	△ 20,588,942	26,199,311	14,979,400	20,505,190	11,570,612	18,444,131	38,946,405	18,960,350	129,016,457	0	129,016,457		
施設整備等寄附金収入	0	17,099,720	1,763,280	4,021,000	1,100,000	0	1,399,916	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
固定資産売却収入	0	70,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	17,169,720	1,763,280	4,021,000	1,311,867	0	1,399,916	2,000,000	211,867	27,665,783	0	27,665,783	
設備資金借入金元金償還支出	0	21,454,400	2,925,600	3,895,000	0	7,188,000	2,760,000	0	0	38,223,000	0	38,223,000	
固定資産取得支出	143,640	13,078,797	388,800	2,297,000	1,555,200	1,791,396	2,446,480	2,446,480	21,701,313	0	21,701,313		
施設整備等支出計(5)	143,640	34,533,197	3,314,400	6,192,000	1,555,200	7,188,000	4,551,396	2,446,480	59,924,313	0	59,924,313		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 143,640	△ 17,363,477	△ 1,551,120	△ 2,171,000	△ 243,333	△ 7,188,000	△ 3,151,480	△ 446,480	△ 32,258,530	0	△ 32,258,530		
積立資金取崩収入	0	652,090	221,750	357,300	260,590	202,430	155,120	0	0	1,849,290	0	1,849,290	
拠点区分間繰入金収入	20,732,582	0	0	0	0	0	0	0	0	20,732,582	△ 20,732,582	0	
その他の活動収入計(7)	20,732,582	652,090	221,750	357,300	260,590	202,430	155,120	0	0	22,581,872	△ 20,732,582	1,849,290	
積立資産支出	0	7,238,470	11,339,780	11,355,500	7,299,500	9,744,000	29,973,500	8,867,250	85,818,000	0	0	85,818,000	
拠点区分間繰入金支出	0	1,420,580	2,020,285	7,009,625	3,599,760	1,507,090	5,175,242	0	0	20,732,582	△ 20,732,582	0	
その他の活動支出計(8)	0	8,659,050	13,360,065	18,365,125	10,899,260	11,251,090	35,148,742	8,867,250	106,550,582	0	0	106,550,582	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,732,582	△ 8,006,960	△ 13,138,305	△ 18,007,825	△ 10,638,670	△ 11,048,660	△ 35,148,742	△ 8,712,130	△ 83,968,710	0	0	△ 83,968,710	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	828,874	289,975	326,365	688,609	207,471	646,183	9,801,740	12,789,217	0	0	12,789,217	
前期末支払資金残高(12)	9,409,581	83,470,667	16,750,558	21,179,623	11,364,669	34,270,290	15,638,031	0	0	192,083,419	0	192,083,419	
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,409,581	84,299,541	17,040,553	21,505,988	12,053,278	34,477,761	16,284,214	9,801,740	12,789,217	204,872,636	0	204,872,636	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成28年04月01日 (至) 平成29年03月31日

Table with columns for activity categories (e.g., 介護保険事業収益, 収入, 費用) and sub-categories (e.g., 特別養護老人ホーム, 法人本部拠点). Includes a summary row at the bottom for '特別増減の部'.

(単位:円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年03月31日現在

勘定科目	法人本部拠点	特別養護老人ホーム A分たけ拠点	特別養護老人ホーム B分たけ拠点	西楠本みたけ保 育園拠点	上高井戸大地の 郷分たけ拠点	形並大まみたけ 保育園拠点	小町通みたけ保 育園拠点	合計	内部取引消去	(単位：円)	
										事業区分合計	
流動資産	11,841,613	117,499,406	117,499,406	33,685,533	21,440,118	48,247,727	17,927,067	302,662,918	0	302,662,918	0
現金預金	11,787,289	45,974,205	9,115,905	32,704,353	19,012,148	12,895,484	17,743,475	175,014,937	0	175,014,937	0
未収金	0	69,636,083	12,579,703	729,130	960,820	34,811,683	116,210	122,659,349	0	122,659,349	0
その他の流動資産	54,324	1,889,118	273,522	251,788	1,487,150	540,560	67,382	4,989,532	0	4,989,532	0
立替金	54,324	629,990	101,820	184,900	238,494	424,700	351,500	2,051,110	0	2,051,110	0
前払金	0	856,498	116,798	0	1,209,600	0	0	2,182,896	0	2,182,896	0
前払費用	0	402,630	54,304	66,888	21,056	115,560	94,188	755,526	0	755,526	0
固定資産	33,423,725	790,035,393	127,661,235	244,801,869	61,010,049	296,638,747	292,354,496	2,116,877,100	0	2,116,877,100	0
基本財産	0	717,776,730	100,061,919	208,575,804	0	259,588,465	244,879,758	1,731,329,024	0	1,731,329,024	0
土地	0	175,301,288	23,904,721	70,585,342	0	0	269,771,351	269,771,351	0	269,771,351	0
建物	1,203,584,420	166,730,592	196,715,673	196,715,673	0	299,158,134	229,862,866	2,349,132,978	0	2,349,132,978	0
建物減価償却累計額	0	661,108,978	90,573,394	58,705,211	0	39,599,669	29,386,518	887,575,305	0	887,575,305	0
その他の固定資産	33,423,725	72,258,663	27,619,316	36,226,155	61,010,049	37,140,282	47,474,738	385,548,076	0	385,548,076	0
土地	32,139,400	0	0	0	0	0	0	32,139,400	0	32,139,400	0
建物	0	167,610	167,610	167,610	28,016,836	195,902	166,123	28,536,471	0	28,536,471	0
建物減価償却累計額	0	167,609	167,609	167,609	3,374,349	29,531	30,564	3,602,053	0	3,602,053	0
構築物	1,202,040	25,419,684	3,444,966	13,614,233	5,383,619	11,973,000	14,585,500	95,422,445	0	95,422,445	0
構築物減価償却累計額	201,426	7,999,384	1,085,132	4,023,083	2,878,136	4,489,875	5,380,187	27,566,375	0	27,566,375	0
機械及び装置	0	2,509,470	179,169	2,116,071	1,591,058	2,113,549	5,038,776	13,543,093	0	13,543,093	0
機材及び装置減価償却累計額	0	1,475,801	179,169	2,116,065	1,591,054	0	897,576	7,844,822	0	7,844,822	0
車両運搬具	1,541,730	19,850,648	1,523,056	3,899,150	3,444,799	3,667,510	3,150,000	33,632,094	0	33,632,094	0
車両減価償却累計額	1,541,729	13,371,124	1,523,056	3,444,799	2,398,876	2,398,876	1,706,250	23,985,834	0	23,985,834	0
器具及び備品	0	53,981,858	8,402,444	8,175,720	7,901,395	7,901,395	7,299,218	103,812,068	0	103,812,068	0
器具及び備品減価償却累計額	0	41,931,057	6,785,533	6,634,689	4,641,754	4,641,754	4,570,345	69,959,425	0	69,959,425	0
権利	288,710	0	0	0	0	0	0	288,710	0	288,710	0
ソフトラウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	19,306,855	0	2,148,265	6,288,200	1,160,928	83,476	1,408,828	5,375,088	0	5,375,088	0
長期貸付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕積立資産	15,000,000	15,000,000	17,000,000	17,000,000	17,000,000	13,000,000	8,000,000	45,000,000	0	45,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	61,600	8,400	70,000	5,013,000	0	0	91,000,000	0	91,000,000	0
差入保証金	905,934	0	123,538	150,498	47,882	260,685	211,923	1,699,960	0	1,699,960	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	3,247,488	0	3,247,488	0
資産の部合計	45,265,338	907,534,799	149,650,365	278,487,322	82,450,167	344,946,474	300,923,990	2,419,540,018	0	2,419,540,018	0
流動負債	2,432,032	84,464,715	8,641,099	20,939,705	12,958,846	25,453,304	12,431,999	168,955,332	0	168,955,332	0
事業未払金	0	33,187,350	4,928,597	12,179,365	9,365,669	13,762,605	8,125,327	97,750,289	0	97,750,289	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	21,454,400	2,925,600	3,895,000	3,895,000	7,188,000	640,000	38,863,000	0	38,863,000	0
預り金	0	12,515	0	0	0	612	5,685	22,223	0	22,223	0
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付引当金	0	9,810,450	786,902	4,865,840	3,572,006	4,495,338	5,105,342	32,302,050	0	32,302,050	0
固定負債	0	128,162,835	21,354,633	46,608,200	5,329,250	121,235,350	48,832,500	474,778,768	0	474,778,768	0
設備資金借入金	0	108,856,000	14,844,000	40,350,000	40,350,000	109,617,000	42,090,000	415,117,000	0	415,117,000	0
退職給付引当金	0	19,306,855	2,148,265	6,288,200	5,329,250	8,426,350	6,742,500	52,107,400	0	52,107,400	0
長期預り金	0	0	4,362,368	0	0	3,192,000	0	7,554,368	0	7,554,368	0
負債の部合計	2,432,032	192,627,550	29,995,732	67,547,905	18,288,096	146,688,654	70,466,132	643,734,100	0	643,734,100	0
基本金	0	286,839,628	32,228,131	93,470,272	20,380,269	151,296,351	128,187,931	268,567,759	0	268,567,759	0
国庫補助金等特別積立金	0	457,186,674	62,550,005	17,000,000	17,000,000	13,000,000	8,000,000	1,072,390,478	0	1,072,390,478	0
その他の積立金	0	15,000,000	17,000,000	17,000,000	17,000,000	13,000,000	8,000,000	136,000,000	0	136,000,000	0
修繕積立金	0	15,000,000	17,000,000	17,000,000	17,000,000	13,000,000	8,000,000	45,000,000	0	45,000,000	0
保童所施設・設備整備積立金	42,833,306	6,380,947	7,876,497	100,469,145	25,781,802	33,961,469	58,405,633	298,847,681	0	298,847,681	0
次期繰越活動増減差額	△ 254,882	14,248,146	11,415,381	11,065,702	6,430,509	9,223,499	25,734,190	△ 50,428,631	0	△ 50,428,631	0
(うち当期活動増減差額)	0	14,248,146	11,415,381	11,065,702	6,430,509	9,223,499	25,734,190	△ 50,428,631	0	△ 50,428,631	0
純資産の部合計	42,833,306	714,907,249	119,654,633	210,939,417	64,162,071	198,257,820	230,457,858	1,775,805,918	0	1,775,805,918	0
負債及び純資産の部合計	45,265,338	907,534,799	149,650,365	278,487,322	82,450,167	344,946,474	300,923,990	2,419,540,018	0	2,419,540,018	0

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品 定額法
 - ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する公益財団法人神奈川県福利協会共済制度掛金相当額を退職給与引当金に計上している。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
 - ・徴収不能引当金 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

小町通みたけ保育園について、開設前の年度である平成27年度では法人本部拠点区分内のサービス区分であったが、平成28年4月1日から開設となった為、新しく拠点区分を設けている。

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- (2) 公益財団法人神奈川県福利協会が実施する退職共済制度

4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表
(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・東の会事業区分
 - ①法人本部拠点区分
 - ②特別養護老人ホームみたけ拠点区分
 - a 特別養護老人ホームみたけサービス区分
 - b 老人短期入所施設みたけサービス区分
 - c 老人デイサービスセンターみたけサービス区分
 - d 居宅介護支援サービスセンターみたけサービス区分
 - ③軽費老人ホーム(ケアハウス)拠点区分
 - a 軽費老人ホーム(ケアハウス) サービス区分
 - b 軽費老人ホームケアハウスみたけサービス区分
 - ④南橋本みたけ保育園拠点区分
 - ⑤西橋本みたけ保育園拠点区分
 - ⑥上高井戸大地の郷みたけ拠点区分
 - a グループホームみたけサービス区分
 - b 小規模多機能型居宅介護みたけサービス区分
 - ⑦杉並大宙みたけ保育園拠点区分
 - ⑧小町通みたけ保育園拠点区分

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	269,771,351	0	0	269,771,351
建物	2,095,818,685	253,314,293	0	2,349,132,978
建物減価償却累計額	△ 808,611,995	0	78,963,310	△ 887,575,305
合計	1,556,978,041	253,314,293	78,963,310	1,731,329,024

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

基本金の取崩し	該当なし
サービス活動増減の部	
国庫補助金等特別積立金の取崩し	66,996,899円
特別増減の部	
国庫補助金等特別積立金の取崩し	1,368,384円

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。

土地（基本財産）	269,771,351円
建物（基本財産）	2,349,132,978円
建物減価償却累計額（基本財産）	△ 887,575,305円
計	1,731,329,024円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	453,980,000円
計	453,980,000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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

貸借対照表上、間接法で表示している為、記載なし。

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
未収金	122,659,349	0	122,659,349
合計	122,659,349	0	122,659,349

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

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

平成28年4月1日に開園した小町通みたけ保育園の施設整備費および設備整備費については、平成27年度に建設仮勘定で計上し、平成28年度で建設仮勘定から建物等に振替をおこなっている。また平成28年度に入金された施設整備および設備整備の補助金と借入金については、平成27年度で計上している。なお、施設整備および設備整備分の国庫補助金等特別積立金については、事業開始年度である平成28年度において計上している。

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	0	352	△ 352	
	受取利息配当金収入	0	352	△ 352	
	その他の収入	11,000	15,256	△ 4,256	
	利用者等外給食費収入	11,000	15,256	△ 4,256	
	利用者等外給食費収入	11,000	15,256	△ 4,256	
	事業活動収入計(1)	11,000	15,608	△ 4,608	
	支出				
	人件費支出	12,133,000	12,102,176	30,824	
	役員報酬支出	7,546,000	7,543,462	2,538	
	非常勤職員給与支出	3,196,000	3,167,471	28,529	
	法定福利費支出	1,391,000	1,391,243	△ 243	
	事務費支出	8,516,000	8,487,118	28,882	
	福利厚生費支出	13,000	47,580	△ 34,580	
	旅費交通費支出	383,000	507,593	△ 124,593	
	研修研究費支出	294,000	223,710	70,290	
	事務消耗品費支出	253,000	218,628	34,372	
	修繕費支出	118,000	79,188	38,812	
	通信運搬具支出	100,000	96,796	3,204	
	会議費支出	42,000	82,500	△ 40,500	
広報費支出	594,000	594,000	0		
業務委託費支出	2,763,000	2,618,991	144,009		
手数料支出	370,000	371,777	△ 1,777		
保険料支出	58,000	57,780	220		
租税公課支出	59,000	39,500	19,500		
保守料支出	3,203,000	3,267,113	△ 64,113		
諸会費	148,000	202,000	△ 54,000		
車輛費	106,000	70,812	35,188		
雑支出	12,000	9,150	2,850		
その他の支出	11,000	15,256	△ 4,256		
利用者等外給食費支出	11,000	15,256	△ 4,256		
事業活動支出計(2)	20,660,000	20,604,550	55,450		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 20,649,000	△ 20,588,942	△ 60,058		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	143,000	143,640	△ 640	
	土地取得支出	143,000	0	143,000	
	土地取得支出	143,000	0	143,000	
土地取得支出(他固定資産)	143,000	0	143,000		
構築物取得支出	0	143,640	△ 143,640		
施設整備等支出計(5)	143,000	143,640	△ 640		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 143,000	△ 143,640	640		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	20,792,000	20,732,582	59,418	
	その他の活動収入計(7)	20,792,000	20,732,582	59,418	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,792,000	20,732,582	59,418		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	9,409,000	9,409,581	△ 581		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,409,000	9,409,581	△ 581		

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03月31日

(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			0
	サービス活動収益計(1)	0	150,000	△ 150,000
	費用			
	人件費	12,102,176	9,093,429	3,008,747
	役員報酬	7,543,462	7,266,062	277,400
	非常勤職員給与	3,167,471	801,821	2,365,650
	法定福利費	1,391,243	1,025,546	365,697
	事務費	8,487,118	12,046,594	△ 3,559,476
	福利厚生費	47,580	272,538	△ 224,958
	旅費交通費	507,593	721,369	△ 213,776
	研修研究費	223,710	705,240	△ 481,530
	事務消耗品費	218,628	1,166,930	△ 948,302
	修繕費	79,188	33,115	46,073
	通信運搬費	96,796	148,563	△ 51,767
	会議費	82,500	148,350	△ 65,850
	広報費	594,000	929,880	△ 335,880
	業務委託費	2,618,991	3,986,065	△ 1,367,074
	手数料	371,777	373,085	△ 1,308
	保険料	57,780	47,850	9,930
	租税公課	39,500	39,500	0
保守料	3,267,113	2,971,407	295,706	
諸会費	202,000	118,000	84,000	
車輛費	70,812	12,885	57,927	
雑費	9,150	371,817	△ 362,667	
減価償却費	398,522	841,778	△ 443,256	
	サービス活動費用計(2)	20,987,816	25,805,005	△ 4,817,189
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,987,816	△ 25,655,005	4,667,189
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	352	3,923	△ 3,571
	その他のサービス活動外収益	15,256	11,232	4,024
	利用者等外給食収益	15,256	11,232	4,024
	サービス活動外収益計(4)	15,608	15,155	453
	費用			
その他のサービス活動外費用	15,256	12,960	2,296	
利用者等外給食費	15,256	12,960	2,296	
サービス活動外費用計(5)	15,256	12,960	2,296	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	352	2,195	△ 1,843
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,987,464	△ 25,652,810	4,665,346
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	20,732,582	86,466,841	△ 65,734,259
	特別収益計(8)	20,732,582	219,507,841	△ 198,775,259
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,732,582	219,507,841	△ 198,775,259
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 254,882	193,855,031	△ 194,109,913
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	43,088,188	43,929,966	△ 841,778
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,833,306	237,784,997	△ 194,951,691
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	294,696,809	△ 294,696,809
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,833,306	△ 56,911,812

本部拠点区分 貸借対照表

平成29年03月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,841,613	257,064,448	△ 245,222,835	流動負債	2,432,032	247,654,867	△ 245,222,835
現金預金	11,787,289	23,981,310	△ 12,194,021	事業未払金	2,432,032	10,002,977	△ 7,570,945
現金	32,396	45,331	△ 12,935	その他の未払金	0	237,644,825	△ 237,644,825
預金	11,754,893	23,935,979	△ 12,181,086	預り金	0	7,065	△ 7,065
未収金	0	233,041,000	△ 233,041,000	固定負債	0	100,000,000	△ 100,000,000
未収金	0	100,000,000	△ 100,000,000	設備資金借入金	0	100,000,000	△ 100,000,000
未収補助金	0	133,041,000	△ 133,041,000	負債の部合計	2,432,032	347,654,867	△ 345,222,835
その他の流動資産	54,324	42,138	12,186	純資産の部			
立替金	54,324	42,138	12,186	その他の積立金	0	294,696,809	△ 294,696,809
固定資産	33,423,725	328,375,416	△ 294,951,691	建設仮特別積立金	0	294,696,809	△ 294,696,809
基本財産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	42,833,306	△ 56,911,812	99,745,118
その他の固定資産	33,423,725	328,375,416	△ 294,951,691	(うち当期活動増減差額)	△ 254,882	193,855,031	△ 194,109,913
土地	32,139,400	32,139,400	0				
構築物	1,202,040	1,058,400	143,640				
構築物減価償却累計額	201,426	124,097	77,329				
車両運搬具	1,541,730	1,541,730	0				
車両減価償却累計額	1,541,729	1,220,536	321,193				
建設仮勘定	0	294,696,809	△ 294,696,809				
権利	283,710	283,710	0				
資産の部合計	45,265,338	585,439,864	△ 540,174,526	純資産の部合計	42,833,306	237,784,997	△ 194,951,691
				負債及び純資産の部合計	45,265,338	585,439,864	△ 540,174,526

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------------|------|
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 | 該当なし |
| (2) 固定資産の減価償却の方法 | |
| ・建物並びに器具及び備品 | 定額法 |
| ・リース資産 | 該当なし |
| (3) 引当金の計上基準 | |
| ・退職給付引当金 | 該当なし |
| ・賞与引当金 | 該当なし |
| ・徴収不能引当金 | 該当なし |

2. 重要な会計方針の変更

小町通みたけ保育園について、開設前の年度である平成27年度では法人本部拠点区分内のサービス区分であったが、平成28年4月1日から開設となった為、新しく拠点区分を設けている。

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- (2) 公益財団法人神奈川県福利協会が実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点区分財務諸表
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

基本金の取崩し	該当なし
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

該当なし

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

貸借対照表上、間接法で表示している為、記載なし。

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

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

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

平成28年4月1日に開設した小町通みたけ保育園について、開設前の年度である平成27年度では法人本部拠点区分内のサービス区分であり、平成28年度で法人本部拠点区分から小町通みたけ保育園拠点区分に振替を処理を行っている。