

## 財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

I. 資産の部		No.1			(単位:円)
科 目	拠点区分	摘 要	金額		
<b>【 流動資産 】</b>					
現金預金	本部拠点	現金	20,000		
		小口現金(特養)	50,000		
		小口現金(デイ)	39,796		
		普通預金 埼玉りそな銀行	10,191		
		普通預金 東和銀行(863965)	44,083		
		普通預金 東和銀行(876064)	38,661,188		
		普通預金 東和銀行(876056)	20,092,077		
		普通預金 東和銀行(889735)	1,774,999		
		定期預金(特養)	3,500,000	65,092,334	
		定期預金(デイ)	900,000		
	給食サービス拠点	普通預金 東和銀行(885705)	6,713,643	6,713,643	71,805,977
事業未収金	本部拠点			54,977,757	55,289,057
	給食サービス拠点			311,300	
未収金	本部拠点				3,315,083
貯蔵品	本部拠点				164,967
立替金	本部拠点				121,882
流 動 資 産 合 計					130,696,966
<b>【 固定資産 】</b>					
(基本財産)					
土地	本部拠点				303,065
建物	本部拠点			298,319,242	298,319,242
基 本 財 産 合 計					298,622,307
(その他の固定資産)					
建物	本部拠点			208,068,392	208,068,392
構築物	本部拠点	構築物/取得価額		8,864,621	8,864,621
機械及び装置	本部拠点	機械及び装置/取得価額		656,420	656,420
車輛運搬具	本部拠点	車輛運搬具/取得価額		2,606,795	2,606,795
器具及び備品	本部拠点	器具及び備品/取得価額		17,171,016	17,171,016
権利	本部拠点				229,320
ソフトウェア	本部拠点				1,266,067
修繕積立資産	本部拠点				15,795,494
その他の固定資産	給食サービス拠点				5,947,179
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計					260,605,304
固 定 資 産 合 計					559,227,611
資 産 合 計					689,924,577

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

II. 負債の部		No.1		
科 目	拠点区分	摘	要	金 額
【 流動負債 】				
事業未払金	本部拠点 給食サービス拠点		7,283,902 209,711	7,493,613
その他の未払金	本部拠点			3,188,383
1年以内返済予定設備 資金借入金	本部拠点			16,793,000
職員預り金	本部拠点			244,128
賞与引当金	本部拠点			13,281,254
流 動 負 債 合 計				41,000,378
【 固定負債 】				
設備資金借入金	本部拠点			38,324,000
固 定 負 債 合 計				38,324,000
負 債 合 計				79,324,378
差 引 純 資 産 合 計				610,600,199

**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

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
介護保険事業収入	364,922,300	344,768,125	20,154,175	
老人福祉事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	435,000	652,500	△ 217,500	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	34,500	22,650	11,850	
その他の収入	22,419,500	17,600,631	4,818,869	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	392,491,300	367,221,456	25,269,844	
<b>支 出</b>				
人件費支出	241,523,000	242,478,367	△ 955,367	
事業費支出	64,012,300	61,033,021	2,979,279	
事務費支出	58,356,000	56,715,892	1,640,108	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	1,450,000	1,443,438	6,562	
その他の支出	0	6,383,082	△ 6,383,082	
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)	365,341,300	368,053,800	△ 2,712,500	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	27,150,000	△ 832,344	27,982,344	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>取 入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支 出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	22,000,000	22,000,000	0	
固定資産取得支出	150,000	346,421	△ 196,421	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	22,150,000	22,346,421	△ 196,421	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 22,150,000	△ 22,346,421	196,421	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
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	0	10,592,933	△ 10,592,933	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	10,592,933	△ 10,592,933	
<b>支 出</b>				
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	5,000,000	454,913	4,545,087	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,000,000	454,913	4,545,087	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,000,000	10,138,020	△ 15,138,020	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	△ 13,040,745	13,040,745	
前期末支払資金残高(12)	0	132,811,587	△ 132,811,587	
当期末支払資金残高(11+12)	0	119,770,842	△ 119,770,842	

## 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

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
介護保険事業収益	344,768,125	344,928,747	△ 160,622
老人福祉事業収益	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	348,945,675	349,577,547	△ 631,872
費 用			
人件費	229,772,134	221,859,114	7,913,020
事業費	61,033,021	62,944,362	△ 1,911,341
事務費	56,715,892	62,456,239	△ 5,740,347
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	36,800,930	41,469,249	△ 4,668,319
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,971,463	△ 9,697,966	△ 273,497
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	12,709,923	12,706,233	3,690
サービス活動費用計(2)	387,060,437	391,737,231	△ 4,676,794
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 38,114,762	△ 42,159,684	4,044,922
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	652,500	0	652,500
受取利息配当金収益	22,650	29,235	△ 6,585
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	17,600,631	9,088,335	8,512,296
サービス活動外収益計(4)	18,275,781	9,117,570	9,158,211
費 用			
支払利息	1,443,438	1,423,203	20,235
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	6,383,082	0	6,383,082
サービス活動外費用計(5)	7,826,520	1,423,203	6,403,317
サービス活動外増減差額(6=4-5)	10,449,261	7,694,367	2,754,894
経常増減差額(7=3+6)	△ 27,665,501	△ 34,465,317	6,799,816
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	16,506,000	△ 16,506,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	16,506,000	△ 16,506,000
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	11,247	0	11,247
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,606,000	△ 18,606,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	11,247	18,606,000	△ 18,594,753
特別増減差額(10=8-9)	△ 11,247	△ 2,100,000	2,088,753
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 27,676,748	△ 36,565,317	8,888,569
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	252,999,410	288,575,221	△ 35,575,811
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	225,322,662	252,009,904	△ 26,687,242
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	10,591,746	△ 10,591,746
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	225,322,662	262,601,650	△ 37,278,988

**貸借対照表**  
平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

(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
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産	130,696,966	144,740,932	△ 14,043,966	流動負債	41,000,378	24,635,578	16,364,800
現金預金	71,805,977	89,371,836	△ 17,565,859	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,493,613	8,619,511	△ 1,125,898
事業未収金	55,289,057	51,234,243	4,054,814	その他の未払金	3,188,383	3,055,910	132,473
未収金	3,315,083	3,569,736	△ 254,653	1年以内返済予定設備資金借入金	16,793,000	0	16,793,000
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	164,967	435,239	△ 270,272	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	121,882	129,878	△ 7,996	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	216	△ 216
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	244,128	253,708	△ 9,580
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	13,281,254	12,706,233	575,021
徴収不能引当金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	559,227,611	605,258,570	△ 46,030,959	固定負債	38,324,000	77,117,000	△ 38,793,000
基本財産	298,622,307	343,058,168	△ 44,435,861	設備資金借入金	38,324,000	77,117,000	△ 38,793,000
土地	303,065	303,065	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	298,319,242	342,755,103	△ 44,435,861	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	260,605,304	262,200,402	△ 1,595,098	繰延税金負債	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	208,068,392	192,484,631	15,583,761				
構築物	8,864,621	10,644,149	△ 1,779,528	負債の部合計	79,324,378	101,752,578	△ 22,428,200
機械及び装置	656,420	791,418	△ 134,998	<b>純資産の部</b>			
車輛運搬具	2,606,795	3,601,758	△ 994,963	基本金	145,000,000	145,000,000	0
器具及び備品	17,171,016	21,208,228	△ 4,037,212	国庫補助金等特別積立金	218,534,864	228,506,327	△ 9,971,463
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	21,742,673	12,138,947	9,603,726
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	229,320	229,320	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,266,067	1,360,205	△ 94,138	修繕積立金	15,795,494	12,138,947	3,656,547
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	5,947,179	0	5,947,179
投資有価証券	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	225,322,662	262,601,650	△ 37,278,988
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 27,676,748	△ 36,565,317	8,888,569
移行時特別積立資産	0	0	0				
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0	純資産の部合計	610,600,199	648,246,924	△ 37,646,725
設備等整備積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	15,795,494	31,880,693	△ 16,085,199				
その他の積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	5,947,179	0	5,947,179	負債及び純資産の部合計	689,924,577	749,999,502	△ 60,074,925
資産の部合計	689,924,577	749,999,502	△ 60,074,925	サービス活動収益			

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

### 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準  
賞与引当金－職員の賞与に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 貯蔵品の評価方法－最終仕入原価法

### 3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度を採用

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当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) 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) 拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (4) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (5) 各事業におけるサービス区分の内容
  - 1 本部拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 本部
    - イ 特別養護老人ホーム たちばな
    - ウ たちばなショートステイ
    - エ たちばなデイサービス
    - オ ケアプランたちばな
  - 2 本部拠点区分（収益事業）
    - ア たちばな給食サービス

### 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	303,065	0	0	303,065
建物	342,755,103	206,758	44,642,619	298,319,242
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
合計	343,058,168	206,758	44,642,619	298,622,307

### 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

該当する事項はない。

### 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	303,065円
建物（基本財産）	298,319,242円
建物（その他の固定資産）	208,068,392円
計	506,690,699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）	55,117,000円
計	55,117,000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）	866,210,426	567,891,184	298,319,242
建物	246,007,600	37,939,208	208,068,392
構築物	36,085,945	27,221,324	8,864,621
機械及び装置	1,184,170	527,750	656,420
車輛運搬具	11,681,409	9,074,614	2,606,795
器具及び備品	83,639,642	66,468,626	17,171,016
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	2,095,205	829,138	1,266,067
合計	1,247,133,717	709,951,844	537,181,873

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

### 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。

(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	55,289,057	0	55,289,057
未収金	3,315,083	0	3,315,083
合 計	58,604,140	0	58,604,140

### 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

該当する事項はない。

### 12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

### 13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

### 14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。