

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	877,694,588	874,499,442	3,195,146
		借入金利息補助金収入	220,000	208,988	11,012
		経常経費寄附金収入	300,000	280,162	19,838
		受取利息配当金収入	16,450	10,893	5,557
		その他の収入	7,532,946	7,370,979	161,967
	事業活動収入計(1)		885,763,984	882,370,464	3,393,520
	支出	人件費支出	521,938,694	520,460,563	1,478,131
		事業費支出	130,362,431	129,184,949	1,177,482
		事務費支出	99,177,721	98,013,977	1,163,744
		利用者負担軽減額	475,277	475,205	72
支払利息支出		12,203,240	12,318,031	-114,791	
その他の支出		6,025,634	6,000,885	24,749	
事業活動支出計(2)		770,182,997	766,453,610	3,729,387	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		115,580,987	115,916,854	-335,867	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		設備資金借入金元金償還支出	85,128,640	85,100,640	28,000
	支出	固定資産取得支出	200,000	112,328	87,672
		施設整備等支出計(5)	85,328,640	85,212,968	115,672
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-85,328,640	-85,212,968	-115,672	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,740,070	5,907,086	832,984
		サービス区分間繰入金収入	18,436,647		18,436,647
		その他の活動収入計(7)	25,176,717	5,907,086	19,269,631
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	12,700,000	12,691,352	8,648
		積立資産支出	17,562,864	17,880,766	-317,902
		サービス区分間繰入金支出	18,436,647		18,436,647
	その他の活動支出計(8)		48,699,511	30,572,118	18,127,393
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-23,522,794	-24,665,032	1,142,238	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,729,553	6,038,854	690,699	
前期末支払資金残高(12)		78,755,024	78,755,024		
当期末支払資金残高(11)+(12)		85,484,577	84,793,878	690,699	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 (自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第1号の3様式
 (単位:円)

勘定科目		鷺宮苑	桜田	合計	内部取引消去	合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	406,240,518	468,258,924	874,499,442		874,499,442
		借入金利息補助金収入	208,988		208,988		208,988
		経常経費寄附金収入	280,162		280,162		280,162
		受取利息配当金収入	4,443	6,450	10,893		10,893
		その他の収入	2,429,928	4,941,051	7,370,979		7,370,979
		事業活動収入計(1)	409,164,039	473,206,425	882,370,464		882,370,464
	支出	人件費支出	237,707,239	282,753,324	520,460,563		520,460,563
		事業費支出	62,282,734	66,902,215	129,184,949		129,184,949
		事務費支出	48,517,153	49,496,824	98,013,977		98,013,977
		利用者負担軽減額		475,205	475,205		475,205
		支払利息支出	2,454,791	9,863,240	12,318,031		12,318,031
		その他の支出	2,321,447	3,679,438	6,000,885		6,000,885
	事業活動支出計(2)	353,283,364	413,170,246	766,453,610		766,453,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,880,675	60,036,179	115,916,854		115,916,854	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)					
		設備資金借入金元金償還支出	25,952,000	59,148,640	85,100,640		85,100,640
	支出	固定資産取得支出	112,328		112,328		112,328
		施設整備等支出計(5)	26,064,328	59,148,640	85,212,968		85,212,968
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-26,064,328	-59,148,640	-85,212,968		-85,212,968
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	993,816	4,913,270	5,907,086		5,907,086
		サービス区分間繰入金収入	5,071,902	14,531,930	19,603,832		19,603,832
		その他の活動収入計(7)	6,065,718	19,445,200	25,510,918		25,510,918
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	12,691,352		12,691,352		12,691,352
		積立資産支出	8,533,202	9,347,564	17,880,766		17,880,766
		サービス区分間繰入金支出	5,071,902	14,531,930	19,603,832		19,603,832
		その他の活動支出計(8)	26,296,456	23,879,494	50,175,950		50,175,950
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-20,230,738	-4,434,294	-24,665,032		-24,665,032	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	9,585,609	-3,546,755	6,038,854		6,038,854		
前期末支払資金残高(11)		71,663,278	7,091,746	78,755,024		78,755,024	
当期末支払資金残高(10)+(11)		81,248,887	3,544,991	84,793,878		84,793,878	

鷺宮苑拠点区分 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
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	407,400,000	406,240,518	1,159,482
	施設介護料収入	247,000,000	247,081,826	-81,826
	介護報酬収入	221,500,000	221,692,959	-192,959
	利用者負担金収入(公費)	1,000,000	931,374	68,626
	利用者負担金収入(一般)	24,500,000	24,457,493	42,507
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	67,200,000	67,164,687	35,313
	介護報酬収入	66,000,000	66,014,709	-14,709
	介護予防報酬収入	1,200,000	1,149,978	50,022
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,600,000	8,187,261	412,739
	介護負担金収入(公費)	400,000	238,138	161,862
	介護負担金収入(一般)	7,900,000	7,821,334	78,666
	介護予防負担金収入(一般)	300,000	127,789	172,211
	居宅介護支援介護料収入	13,200,000	13,040,492	159,508
	居宅介護支援介護料収入	12,800,000	12,684,496	115,504
	介護予防支援介護料収入	400,000	355,996	44,004
	利用者等利用料収入	71,000,000	70,452,372	547,628
	施設サービス利用料収入	3,300,000	3,241,500	58,500
	居宅介護サービス利用料収入	400,000	218,420	181,580
	食費収入(公費)	19,700,000	19,615,802	84,198
	食費収入(一般)	26,300,000	26,278,470	21,530
	居住費収入(公費)	6,700,000	6,579,440	120,560
	居住費収入(一般)	14,600,000	14,454,740	145,260
	その他の利用料収入		64,000	-64,000
	その他の事業収入	400,000	313,880	86,120
	補助金事業収入	300,000	275,000	25,000
	受託事業収入	100,000	38,880	61,120
	借入金利息補助金収入	220,000	208,988	11,012
	借入金利息補助金収入	220,000	208,988	11,012
	経常経費寄附金収入	300,000	280,162	19,838
	経常経費寄附金収入	300,000	280,162	19,838
	受取利息配当金収入	10,000	4,443	5,557
	受取利息配当金収入	10,000	4,443	5,557
その他の収入	2,530,000	2,429,928	100,072	
受入研修費収入	100,000	48,000	52,000	
利用者等外給食費収入	2,000,000	1,980,900	19,100	
雑収入	430,000	401,028	28,972	
事業活動収入計(1)	410,460,000	409,164,039	1,295,961	
支出				
人件費支出	238,890,000	237,707,239	1,182,761	
職員給料支出	155,100,000	154,503,643	596,357	
職員賞与支出	38,500,000	38,346,660	153,340	
非常勤職員給与支出	12,900,000	12,851,328	48,672	
退職給付支出	1,390,000	1,273,286	116,714	
法定福利費支出	31,000,000	30,732,322	267,678	
事業費支出	63,080,000	62,282,734	797,266	
給食費支出	25,700,000	25,676,570	23,430	
介護用品費支出	7,600,000	7,670,890	-70,890	
保健衛生費支出	2,760,000	2,735,387	24,613	
教養娯楽費支出	540,000	395,433	144,567	
日用品費支出	390,000	357,396	32,604	
水道光熱費支出	16,710,000	16,337,130	372,870	
消耗器具備品費支出	1,670,000	1,553,290	116,710	
保険料支出	1,560,000	1,549,524	10,476	
賃借料支出	4,590,000	4,486,720	103,280	
車輛費支出	1,550,000	1,518,943	31,057	
雑支出	10,000	1,451	8,549	
事務費支出	49,580,000	48,517,153	1,062,847	
福利厚生費支出	1,060,000	929,780	130,220	
職員被服費支出	120,000	103,010	16,990	
旅費交通費支出	180,000	154,720	25,280	
研修研究費支出	240,000	214,220	25,780	
事務消耗品費支出	820,000	765,934	54,066	
印刷製本費支出	80,000	46,194	33,806	
修繕費支出	3,860,000	3,570,286	289,714	
通信運搬費支出	930,000	931,648	-1,648	
会議費支出	20,000	14,086	5,914	

		広報費支出	500,000	397,872	102,128	
		業務委託費支出	36,410,000	36,189,073	220,927	
		手数料支出	960,000	920,783	39,217	
		土地・建物賃借料支出	1,120,000	1,116,000	4,000	
		租税公課支出	330,000	354,900	-24,900	
		保守料支出	2,220,000	2,272,384	-52,384	
		渉外費支出	360,000	241,916	118,084	
		諸会費支出	350,000	276,900	73,100	
		雑支出	20,000	17,447	2,553	
		支払利息支出	2,340,000	2,454,791	-114,791	
		支払利息支出	2,340,000	2,454,791	-114,791	
		その他の支出	2,340,000	2,321,447	18,553	
		利用者等外給食費支出	2,340,000	2,321,447	18,553	
		事業活動支出計(2)	356,230,000	353,283,364	2,946,636	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,230,000	55,880,675	-1,650,675	
施設整備等による収支	収入					
			施設整備等収入計(4)			
	支出		設備資金借入金元金償還支出	25,980,000	25,952,000	28,000
			設備資金借入金元金償還支出	25,980,000	25,952,000	28,000
			固定資産取得支出	200,000	112,328	87,672
			器具及び備品取得支出	200,000	112,328	87,672
	施設整備等支出計(5)	26,180,000	26,064,328	115,672		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-26,180,000	-26,064,328	-115,672		
その他の活動による収支	収入		積立資産取崩収入	1,180,000	993,816	186,184
			退職給付引当資産取崩収入	1,180,000	993,816	186,184
			サービス区分間繰入金収入	3,900,000		3,900,000
			サービス区分間繰入金収入	3,900,000		3,900,000
			その他の活動収入計(7)	5,080,000	993,816	4,086,184
	支出		長期運営資金借入金元金償還支出	12,700,000	12,691,352	8,648
			長期運営資金借入金元金償還支出	12,700,000	12,691,352	8,648
			積立資産支出	8,210,000	8,533,202	-323,202
			退職給付引当資産支出	8,210,000	8,533,202	-323,202
			サービス区分間繰入金支出	3,900,000		3,900,000
	サービス区分間繰入金支出	3,900,000		3,900,000		
	その他の活動支出計(8)	24,810,000	21,224,554	3,585,446		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-19,730,000	-20,230,738	500,738		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,320,000	9,585,609	-1,265,609		
	前期末支払資金残高(12)	71,663,278	71,663,278			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	79,983,278	81,248,887	-1,265,609		

桜田拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	470,294,588	468,258,924	2,035,664
	施設介護料収入	268,233,778	266,827,217	1,406,561
	介護報酬収入	239,605,094	238,431,049	1,174,045
	利用者負担金収入(公費)	1,581,338	1,586,261	-4,923
	利用者負担金収入(一般)	27,047,346	26,809,907	237,439
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	90,128,759	90,259,703	-130,944
	介護報酬収入	90,128,759	90,259,703	-130,944
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,256,785	11,281,704	-24,919
	介護負担金収入(公費)	354,842	354,430	412
	介護負担金収入(一般)	10,901,943	10,927,274	-25,331
	居宅介護支援介護料収入	3,860,241	3,848,303	11,938
	居宅介護支援介護料収入	3,860,241	3,848,303	11,938
	利用者等利用料収入	96,442,851	95,653,923	788,928
	施設サービス利用料収入	11,113,300	11,086,100	27,200
	居宅介護サービス利用料収入	1,920,200	1,926,800	-6,600
	食費収入(公費)	11,701,540	11,715,590	-14,050
	食費収入(一般)	35,041,700	34,619,070	422,630
	居住費収入(公費)	3,098,564	3,115,310	-16,746
	居住費収入(一般)	30,903,180	30,518,970	384,210
	その他の利用料収入	2,664,367	2,672,083	-7,716
	その他の事業収入	372,174	388,074	-15,900
	受託事業収入	372,174	388,074	-15,900
	受取利息配当金収入	6,450	6,450	
	受取利息配当金収入	6,450	6,450	
	その他の収入	5,002,946	4,941,051	61,895
	受入研修費収入	69,000	69,000	
	利用者等外給食費収入	4,159,250	4,144,200	15,050
雑収入	774,696	727,851	46,845	
事業活動収入計(1)	475,303,984	473,206,425	2,097,559	
事業活動による収支	人件費支出	283,048,694	282,753,324	295,370
	職員給料支出	183,986,555	183,817,391	169,164
	職員賞与支出	30,277,180	30,277,180	
	非常勤職員給与支出	29,038,334	28,968,780	69,554
	退職給付支出	5,812,206	5,161,665	650,541
	法定福利費支出	33,934,419	34,528,308	-593,889
	事業費支出	67,282,431	66,902,215	380,216
	給食費支出	24,541,118	24,345,511	195,607
	介護用品費支出	5,809,772	5,839,570	-29,798
	医薬品費支出	5,559,366	5,513,352	46,014
	診療・療養等材料費支出	730,145	687,038	43,107
	保健衛生費支出	3,521,627	3,519,415	2,212
	医療費支出	522,926	571,386	-48,460
	教養娯楽費支出	755,816	729,839	25,977
	日用品費支出	748,467	741,590	6,877
	水道光熱費支出	17,637,405	17,489,687	147,718
	消耗器具備品費支出	1,420,588	1,444,467	-23,879
	保険料支出	1,361,750	1,361,750	
	賃借料支出	2,903,783	2,900,450	3,333
	車輛費支出	1,769,668	1,758,160	11,508
	事務費支出	49,597,721	49,496,824	100,897
	福利厚生費支出	363,594	358,594	5,000
	職員被服費支出	282,431	270,326	12,105
	旅費交通費支出	5,078	5,078	
	研修研究費支出	125,906	111,226	14,680
	事務消耗品費支出	359,273	310,179	49,094
	印刷製本費支出	122,278	122,392	-114
修繕費支出	2,765,532	2,827,446	-61,914	
通信運搬費支出	902,765	881,814	20,951	
広報費支出	537,840	481,609	56,231	
業務委託費支出	38,911,126	38,929,278	-18,152	
手数料支出	1,269,731	1,264,140	5,591	

		租税公課支出	748,400	750,500	-2,100
		保守料支出	2,675,476	2,668,210	7,266
		渉外費支出	150,596	135,596	15,000
		諸会費支出	335,000	338,000	-3,000
		雑支出	42,695	42,436	259
		利用者負担軽減額	475,277	475,205	72
		利用者負担軽減額	475,277	475,205	72
		支払利息支出	9,863,240	9,863,240	
		支払利息支出	9,863,240	9,863,240	
		その他の支出	3,685,634	3,679,438	6,196
		利用者等外給食費支出	3,685,634	3,679,438	6,196
		事業活動支出計(2)	413,952,997	413,170,246	782,751
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	61,350,987	60,036,179	1,314,808
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	59,148,640	59,148,640	
		設備資金借入金元金償還支出	59,148,640	59,148,640	
		施設整備等支出計(5)	59,148,640	59,148,640	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-59,148,640	-59,148,640	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,560,070	4,913,270	646,800
		退職給付引当資産取崩収入	5,560,070	4,913,270	646,800
		サービス区分間繰入金収入	14,536,647		14,536,647
		サービス区分間繰入金収入	14,536,647		14,536,647
		その他の活動による収入計(7)	20,096,717	4,913,270	15,183,447
	支出	積立資産支出	9,352,864	9,347,564	5,300
		退職給付引当資産支出	9,352,864	9,347,564	5,300
		サービス区分間繰入金支出	14,536,647		14,536,647
		サービス区分間繰入金支出	14,536,647		14,536,647
		その他の活動支出計(8)	23,889,511	9,347,564	14,541,947
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,792,794	-4,434,294	641,500
		予備費支出(10)			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,590,447	-3,546,755	1,956,308
		前期末支払資金残高(12)	7,091,746	7,091,746	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	5,501,299	3,544,991	1,956,308

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	介護保険事業収益	874,499,442	901,434,055	-26,934,613
		経常経費寄附金収益	280,162	367,552	-87,390
		サービス活動収益計(1)	874,779,604	901,801,607	-27,022,003
	費用	人件費	536,654,123	563,623,252	-26,969,129
		事業費	129,184,949	141,981,858	-12,796,909
		事務費	98,013,977	95,600,872	2,413,105
		利用者負担軽減額	475,205	702,828	-227,623
		減価償却費	82,463,244	84,620,932	-2,157,688
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,686,095	-17,686,095	
		サービス活動費用計(2)	829,105,403	868,843,647	-39,738,244
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	45,674,201	32,957,960	12,716,241	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	208,988	399,900	-190,912
		受取利息配当金収益	10,893	11,649	-756
		その他のサービス活動外収益	7,370,979	8,639,546	-1,268,567
		サービス活動外収益計(4)	7,590,860	9,051,095	-1,460,235
	費用	支払利息	12,318,031	13,406,861	-1,088,830
		その他のサービス活動外費用	6,000,885	6,928,277	-927,392
		サービス活動外費用計(5)	18,318,916	20,335,138	-2,016,222
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-10,728,056	-11,284,043	555,987
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,946,145	21,673,917	13,272,228
	特別増減の部	収益	特別収益計(8)		
費用			固定資産売却損・処分損	1	32,429
		特別費用計(9)	1	32,429	-32,428
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-32,429	32,428
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,946,144	21,641,488	13,304,656	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	140,371,980	118,730,492	21,641,488
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	175,318,124	140,371,980	34,946,144
		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)	175,318,124	140,371,980	34,946,144

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の3様式
 (単位: 円)

勘定科目		鷺宮苑	桜田	合計	内部取引消去	合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益 経常経費寄附金収益	406,240,518 280,162	468,258,924	874,499,442 280,162	874,499,442 280,162		
		サービス活動収益計(1)	406,520,680	468,258,924	874,779,604	874,779,604		
	費用	人件費	247,999,700	288,654,423	536,654,123		536,654,123	
		事業費	62,282,734	66,902,215	129,184,949		129,184,949	
		事務費	48,517,153	49,496,824	98,013,977		98,013,977	
		利用者負担軽減額		475,205	475,205		475,205	
		減価償却費	43,021,085	39,442,159	82,463,244		82,463,244	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,686,095		-17,686,095		-17,686,095	
		サービス活動費用計(2)	384,134,577	444,970,826	829,105,403		829,105,403	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,386,103	23,288,098	45,674,201		45,674,201	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	208,988 4,443 2,429,928	6,450	208,988 10,893 7,370,979	208,988 10,893 7,370,979		
		サービス活動外収益計(4)	2,643,359	4,947,501	7,590,860	7,590,860		
	費用	支払利息	2,454,791	9,863,240	12,318,031		12,318,031	
		その他のサービス活動外費用	2,321,447	3,679,438	6,000,885		6,000,885	
		サービス活動外費用計(5)	4,776,238	13,542,678	18,318,916		18,318,916	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,132,879	-8,595,177	-10,728,056		-10,728,056	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,253,224	14,692,921	34,946,145		34,946,145	
	特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益 特別収益計(8)	5,071,902 5,071,902	14,531,930	19,603,832 19,603,832	19,603,832 19,603,832	
		費用	固定資産売却損・処分損	1		1		1
			サービス区分間繰入金費用	5,071,902	14,531,930	19,603,832		19,603,832
特別費用計(9)			5,071,903	14,531,930	19,603,833		19,603,833	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1		-1		-1	
繰越活動増減差額の部		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,253,223	14,692,921	34,946,144		34,946,144	
		前期繰越活動増減差額(12)	161,583,844	-21,211,864	140,371,980		140,371,980	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	181,837,067	-6,518,943	175,318,124		175,318,124	
		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)	181,837,067	-6,518,943	175,318,124		175,318,124	

鷺宮苑拠点区分 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	介護保険事業収益	406,240,518	422,076,913	-15,836,395
	施設介護料収益	247,081,826	256,389,796	-9,307,970
	介護報酬収益	221,692,959	231,106,773	-9,413,814
	利用者負担金収益(公費)	931,374	628,060	303,314
	利用者負担金収益(一般)	24,457,493	24,654,963	-197,470
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	67,164,687	82,364,343	-15,199,656
	介護報酬収益	66,014,709	80,682,273	-14,667,564
	介護予防報酬収益	1,149,978	1,682,070	-532,092
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,187,261	9,728,497	-1,541,236
	介護負担金収益(公費)	238,138	646,857	-408,719
	介護負担金収益(一般)	7,821,334	8,894,727	-1,073,393
	介護予防負担金収益(一般)	127,789	186,913	-59,124
	居宅介護支援介護料収益	13,040,492	12,273,173	767,319
	居宅介護支援介護料収益	12,684,496	12,040,486	644,010
	介護予防支援介護料収益	355,996	232,687	123,309
	利用者等利用料収益	70,452,372	61,015,160	9,437,212
	施設サービス利用料収益	3,241,500	3,273,000	-31,500
	居宅介護サービス利用料収益	218,420	242,710	-24,290
	食費収益(公費)	19,615,802	22,567,630	-2,951,828
	食費収益(一般)	26,278,470	24,818,520	1,459,950
	居住費収益(公費)	6,579,440	406,080	6,173,360
	居住費収益(一般)	14,454,740	9,630,720	4,824,020
	その他の利用料収益	64,000	76,500	-12,500
	その他の事業収益	313,880	305,944	7,936
	補助金事業収益	275,000	250,000	25,000
	受託事業収益	38,880	55,944	-17,064
	経常経費寄附金収益	280,162	367,552	-87,390
	経常経費寄附金収益	280,162	367,552	-87,390
	サービス活動収益計(1)	406,520,680	422,444,465	-15,923,785
	サービス活動増減の部	人件費	247,999,700	259,003,239
職員給料		154,503,643	158,213,893	-3,710,250
職員賞与		23,269,547	25,509,922	-2,240,375
賞与引当金繰入		18,029,938	15,420,363	2,609,575
非常勤職員給与		12,651,578	19,413,100	-6,761,522
退職給付費用		8,812,672	8,370,329	442,343
法定福利費		30,732,322	32,075,632	-1,343,310
事業費		62,282,734	70,539,636	-8,256,902
給食費		25,676,570	26,586,249	-909,679
介護用品費		7,670,890	8,689,063	-1,018,173
保健衛生費		2,735,387	2,641,615	93,772
教養娯楽費		395,433	404,846	-9,413
日用品費		357,396	369,606	-12,210
水道光熱費		16,337,130	19,157,415	-2,820,285
消耗器具備品費		1,553,290	2,602,527	-1,049,237
保険料		1,549,524	2,053,504	-503,980
賃借料		4,486,720	5,924,663	-1,437,943
車輛費		1,518,943	2,109,648	-590,705
雑費		1,451	500	951
事務費		48,517,153	45,075,738	3,441,415
福利厚生費		929,780	954,524	-24,744
職員被服費		103,010	23,060	79,950
旅費交通費		154,720	183,600	-28,880
研修研究費		214,220	61,224	152,996
事務消耗品費		765,934	583,489	182,445
印刷製本費		46,194	80,818	-34,624
修繕費		3,570,286	1,931,796	1,638,490
通信運搬費		931,648	925,377	6,271
会議費		14,086	18,660	-4,574
広報費		397,872	386,640	11,232
業務委託費	36,189,073	35,009,093	1,179,980	
手数料	920,783	1,003,010	-82,227	
土地・建物賃借料	1,116,000	1,116,000		
租税公課	354,900	432,767	-77,867	
保守料	2,272,384	1,933,726	338,658	
渉外費	241,916	168,982	72,934	
諸会費	276,900	258,400	18,500	
雑費	17,447	4,572	12,875	
費用				

		減価償却費	43,021,085	43,215,922	-194,837
		減価償却費	43,021,085	43,215,922	-194,837
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,686,095	-17,686,095	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,686,095	-17,686,095	
		サービス活動費用計(2)	384,134,577	400,148,440	-16,013,863
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,386,103	22,296,025	90,078
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	208,988	399,900	-190,912
		借入金利息補助金収益	208,988	399,900	-190,912
		受取利息配当金収益	4,443	3,526	917
		受取利息配当金収益	4,443	3,526	917
		その他のサービス活動外収益	2,429,928	2,885,987	-456,059
		受入研修費収益	48,000	50,000	-2,000
		利用者等外給食収益	1,980,900	2,281,800	-300,900
		雑収益	401,028	554,187	-153,159
		サービス活動外収益計(4)	2,643,359	3,289,413	-646,054
	費用	支払利息	2,454,791	2,726,286	-271,495
		支払利息	2,454,791	2,726,286	-271,495
		その他のサービス活動外費用	2,321,447	2,687,945	-366,498
		利用者等外給食費	2,321,447	2,687,945	-366,498
			サービス活動外費用計(5)	4,776,238	5,414,231
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,132,879	-2,124,818	-8,061	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,253,224	20,171,207	82,017	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損	1		1
	費用	器具及び備品売却損・処分損	1		1
		特別費用計(9)	1		1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1		-1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,253,223	20,171,207	82,016	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	161,583,844	141,412,637	20,171,207
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	181,837,067	161,583,844	20,253,223
		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)	181,837,067	161,583,844	20,253,223

桜田拠点区分 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	介護保険事業収益	468,258,924	479,357,142	-11,098,218
	施設介護料収益	266,827,217	276,299,249	-9,472,032
	介護報酬収益	238,431,049	248,665,038	-10,233,989
	利用者負担金収益(公費)	1,586,261	1,226,638	359,623
	利用者負担金収益(一般)	26,809,907	26,407,573	402,334
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	90,259,703	88,216,953	2,042,750
	介護報酬収益	90,259,703	88,216,953	2,042,750
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,281,704	10,940,009	341,695
	介護負担金収益(公費)	354,430	1,044,858	-690,428
	介護負担金収益(一般)	10,927,274	9,895,151	1,032,123
	居宅介護支援介護料収益	3,848,303	4,349,098	-500,795
	居宅介護支援介護料収益	3,848,303	4,349,098	-500,795
	利用者等利用料収益	95,653,923	98,755,525	-3,101,602
	施設サービス利用料収益	11,086,100	11,484,300	-398,200
	居宅介護サービス利用料収益	1,926,800	1,952,787	-25,987
	食費収益(公費)	11,715,590	10,414,350	1,301,240
	食費収益(一般)	34,619,070	38,465,490	-3,846,420
	居住費収益(公費)	3,115,310	2,889,181	226,129
	居住費収益(一般)	30,518,970	30,812,500	-293,530
	その他の利用料収益	2,672,083	2,736,917	-64,834
	その他の事業収益	388,074	796,308	-408,234
補助金事業収益		500,000	-500,000	
受託事業収益	388,074	296,308	91,766	
サービス活動収益計(1)	468,258,924	479,357,142	-11,098,218	
サービス活動増減の部	人件費	288,654,423	304,620,013	-15,965,590
	職員給料	183,817,391	185,254,866	-1,437,475
	職員賞与	18,193,438	26,070,078	-7,876,640
	賞与引当金繰入	14,095,622	12,843,414	1,252,208
	非常勤職員給与	28,423,705	34,359,770	-5,936,065
	退職給付費用	9,595,959	9,803,998	-208,039
	法定福利費	34,528,308	36,287,887	-1,759,579
	事業費	66,902,215	71,442,222	-4,540,007
	給食費	24,345,511	25,093,400	-747,889
	介護用品費	5,839,570	6,980,154	-1,140,584
	医薬品費	5,513,352	3,993,161	1,520,191
	診療・療養等材料費	687,038	912,852	-225,814
	保健衛生費	3,519,415	3,446,929	72,486
	医療費	571,386	438,752	132,634
	教養娯楽費	729,839	745,921	-16,082
	日用品費	741,590	714,858	26,732
	水道光熱費	17,489,687	20,503,237	-3,013,550
	消耗器具備品費	1,444,467	1,468,893	-24,426
	保険料	1,361,750	1,458,300	-96,550
	賃借料	2,900,450	3,474,792	-574,342
	車輛費	1,758,160	2,210,973	-452,813
	事務費	49,496,824	50,525,134	-1,028,310
	福利厚生費	358,594	319,485	39,109
	職員被服費	270,326	159,482	110,844
	旅費交通費	5,078	6,412	-1,334
	研修研究費	111,226	168,630	-57,404
	事務消耗品費	310,179	601,837	-291,658
印刷製本費	122,392	132,785	-10,393	
修繕費	2,827,446	2,542,598	284,848	
通信運搬費	881,814	931,660	-49,846	
広報費	481,609	364,500	117,109	
業務委託費	38,929,278	39,568,005	-638,727	
手数料	1,264,140	1,354,258	-90,118	
租税公課	750,500	719,650	30,850	
保守料	2,668,210	2,705,373	-37,163	
費用				

		渉外費	135,596	121,337	14,259
		諸会費	338,000	332,000	6,000
		雑費	42,436	497,122	-454,686
		利用者負担軽減額	475,205	702,828	-227,623
		利用者負担軽減額	475,205	702,828	-227,623
		減価償却費	39,442,159	41,405,010	-1,962,851
		減価償却費	39,442,159	41,405,010	-1,962,851
		サービス活動費用計(2)	444,970,826	468,695,207	-23,724,381
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,288,098	10,661,935	12,626,163
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,450	8,123	-1,673
		受取利息配当金収益	6,450	8,123	-1,673
		その他のサービス活動外収益	4,941,051	5,753,559	-812,508
		受入研修費収益	69,000	244,000	-175,000
		利用者等外給食収益	4,144,200	4,842,600	-698,400
		雑収益	727,851	666,959	60,892
		サービス活動外収益計(4)	4,947,501	5,761,682	-814,181
	費用	支払利息	9,863,240	10,680,575	-817,335
		支払利息	9,863,240	10,680,575	-817,335
		その他のサービス活動外費用	3,679,438	4,240,332	-560,894
		利用者等外給食費	3,679,438	4,240,332	-560,894
		サービス活動外費用計(5)	13,542,678	14,920,907	-1,378,229
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-8,595,177	-9,159,225	564,048
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,692,921	1,502,710	13,190,211
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		32,429	-32,429
		車両運搬具売却損・処分損		28,200	-28,200
		器具及び備品売却損・処分損		4,229	-4,229
特別費用計(9)		32,429	-32,429		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-32,429	32,429		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,692,921	1,470,281	13,222,640
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-21,211,864	-22,682,145	1,470,281
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-6,518,943	-21,211,864	14,692,921
		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)	-6,518,943	-21,211,864	14,692,921

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	172,217,615	163,261,232	8,956,383	流動負債	204,099,394	210,561,977	-6,462,583
現金預金	71,650,837	59,597,314	12,053,523	短期運営資金借入金	44,000,000	44,000,000	
事業未収金	100,034,768	102,835,982	-2,801,214	事業未払金	41,171,538	38,368,109	2,803,429
未収金	55,022	111,939	-56,917	1年以内返済予定設備資金借入金	76,500,640	85,100,640	-8,600,000
未収補助金	208,988	399,900	-190,912	1年以内返済予定長期運営資金借入金	7,691,360	12,691,352	-4,999,992
立替金		48,097	-48,097	預り金	1,010		1,010
前払金	268,000	268,000		職員預り金	2,251,189	2,138,099	113,090
固定資産	1,746,281,669	1,819,276,906	-72,995,237	賞与引当金	32,483,657	28,263,777	4,219,880
基本財産	1,376,410,520	1,421,284,532	-44,874,012	固定負債	975,705,331	1,050,541,651	-74,836,320
土地	194,901,768	194,901,768		設備資金借入金	885,460,280	961,960,920	-76,500,640
建物	1,181,508,752	1,226,382,764	-44,874,012	長期運営資金借入金	39,341,720	47,033,080	-7,691,360
その他の固定資産	369,871,149	397,992,374	-28,121,225	退職給付引当金	50,903,331	41,547,651	9,355,680
建物	274,516,169	302,440,503	-27,924,334	負債の部合計	1,179,804,725	1,261,103,628	-81,298,903
構築物	23,590,827	26,215,195	-2,624,368				
車両運搬具	417,908	626,849	-208,941				
器具及び備品	18,908,794	25,524,106	-6,615,312	純資産の部			
権利	374,920	374,920		基本金	220,957,570	220,957,570	
退職給付引当資産	50,903,331	41,547,651	9,355,680	基本金	220,957,570	220,957,570	
その他の固定資産	1,159,200	1,263,150	-103,950	国庫補助金等特別積立金	342,418,865	360,104,960	-17,686,095
				国庫補助金等特別積立金	342,418,865	360,104,960	-17,686,095
				次期繰越活動増減差額	175,318,124	140,371,980	34,946,144
				次期繰越活動増減差額	175,318,124	140,371,980	34,946,144
				(うち当期活動増減差額)	34,946,144	21,641,488	13,304,656
				純資産の部合計	738,694,559	721,434,510	17,260,049
資産の部合計	1,918,499,284	1,982,538,138	-64,038,854	負債及び純資産の部合計	1,918,499,284	1,982,538,138	-64,038,854

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

第3号の3様式
(単位：円)

勘定科目	鷺宮苑	桜田	合計	内部取引消去	合計
流動資産	100,596,705	71,620,910	172,217,615		172,217,615
現金預金	55,824,916	15,825,921	71,650,837		71,650,837
事業未収金	44,283,139	55,751,629	100,034,768		100,034,768
未収金	11,662	43,360	55,022		55,022
未収補助金	208,988		208,988		208,988
前払金	268,000		268,000		268,000
固定資産	942,327,190	803,954,479	1,746,281,669		1,746,281,669
基本財産	744,748,825	631,661,695	1,376,410,520		1,376,410,520
土地	139,801,122	55,100,646	194,901,768		194,901,768
建物	604,947,703	576,561,049	1,181,508,752		1,181,508,752
その他の固定資産	197,578,365	172,292,784	369,871,149		369,871,149
建物	133,506,286	141,009,883	274,516,169		274,516,169
構築物	21,962,868	1,627,959	23,590,827		23,590,827
車輛運搬具	245,791	172,117	417,908		417,908
器具及び備品	16,106,443	2,802,351	18,908,794		18,908,794
権利	374,920		374,920		374,920
退職給付引当資産	25,382,057	25,521,274	50,903,331		50,903,331
その他の固定資産		1,159,200	1,159,200		1,159,200
資産の部合計	1,042,923,895	875,575,389	1,918,499,284		1,918,499,284
流動負債	62,564,616	141,534,778	204,099,394		204,099,394
短期運営資金借入金		44,000,000	44,000,000		44,000,000
事業未払金	18,466,261	22,705,277	41,171,538		41,171,538
1年以内返済予定設備資金借入金	17,352,000	59,148,640	76,500,640		76,500,640
1年以内返済予定長期運営資金借入金	7,691,360		7,691,360		7,691,360
預り金		1,010	1,010		1,010
職員預り金	881,557	1,369,632	2,251,189		2,251,189
賞与引当金	18,173,438	14,310,219	32,483,657		32,483,657
固定負債	300,145,777	675,559,554	975,705,331		975,705,331
設備資金借入金	235,422,000	650,038,280	885,460,280		885,460,280
長期運営資金借入金	39,341,720		39,341,720		39,341,720
退職給付引当金	25,382,057	25,521,274	50,903,331		50,903,331
負債の部合計	362,710,393	817,094,332	1,179,804,725		1,179,804,725
基本金	155,957,570	65,000,000	220,957,570		220,957,570
基本金	155,957,570	65,000,000	220,957,570		220,957,570
国庫補助金等特別積立金	342,418,865		342,418,865		342,418,865
国庫補助金等特別積立金	342,418,865		342,418,865		342,418,865
次期繰越活動増減差額	181,837,067	-6,518,943	175,318,124		175,318,124
次期繰越活動増減差額	181,837,067	-6,518,943	175,318,124		175,318,124
(うち当期活動増減差額)	20,253,223	14,692,921	34,946,144		34,946,144
純資産の部合計	680,213,502	58,481,057	738,694,559		738,694,559
負債及び純資産の部合計	1,042,923,895	875,575,389	1,918,499,284		1,918,499,284

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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

① 建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② リース資産

・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っている。

・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

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。また、法人独自の退職金制度においては、職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(35,303,815円)は15年で費用処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

鷺宮苑拠点において平成18年3月31日までに本採用された常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 独自退職制度

常勤職員において、彩鷺会退職金制度を適用している。

(3) 民間退職共済制度

常勤職員及び嘱託・契約職員において、埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では社会福祉事業及び公益事業を実施しているが、公益事業は各拠点の社会福祉事業と一体的に実施されているため、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 鷺宮苑拠点

・ア 法人本部

・イ 特別養護老人ホーム鷺宮苑

・ウ 短期入所生活介護事業所鷺宮苑

・エ デイサービス鷺宮苑

・オ 指定居宅介護支援事業所鷺宮苑

② 桜田拠点

・ア 介護老人保健施設桜田

・イ 通所リハビリテーション桜田

・ウ 短期入所療養介護事業所桜田

・エ 居宅介護支援事業所桜田

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
鷺宮苑				
土地	139,801,122	0	0	139,801,122
建物(基)	632,208,755	0	27,261,052	604,947,703
小計	772,009,877	0	27,261,052	744,748,825
桜田				
土地	55,100,646	0	0	55,100,646
建物(基)	594,174,009	0	17,612,960	576,561,049
小計	649,274,655	0	17,612,960	631,661,695
合計	1,421,284,532	0	44,874,012	1,376,410,520

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
 国庫補助金により取得した固定資産の減価償却を行った事に伴い、
 国庫補助金等特別積立金17,686,095円を取り崩した。

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。

- ・鷺宮苑拠点
 - 土地(基本財産) 139,801,122円
 - 建物(基本財産) 604,947,703円
- ・桜田拠点
 - 土地(基本財産) 55,100,646円
 - 建物(基本財産) 576,561,049円

計 1,376,410,520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。

- ・鷺宮苑拠点
 - 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 167,629,000円
- ・桜田拠点
 - 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 434,500,000円

計 602,129,000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
土地(基本財産)	194,901,768	0	194,901,768
建物(基本財産)	1,741,483,661	559,974,909	1,181,508,752
建物	516,848,602	242,332,433	274,516,169
構築物	41,543,016	17,952,189	23,590,827
車輛運搬具	26,287,548	25,869,640	417,908
器具及び備品	88,801,852	69,893,058	18,908,794
権利	731,670	356,750	374,920
その他	57,647,791	56,488,591	1,159,200
合計	2,668,245,908	972,867,570	1,695,378,338

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	98,988,746	0	98,988,746
未収補助金	208,988	0	208,988
未収金	82,722	0	82,722
合計	99,280,456	0	99,280,456

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
 該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
 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
該当なし

財務諸表に対する注記

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

① 建物・構築物・車輛運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② リース資産

- ・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っている。
- ・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

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。また、法人独自の退職金制度においては、職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異（14,050,598円）は15年で費用処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当施設で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

鷲宮苑拠点において平成18年3月31日までに本採用された常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 独自退職制度

常勤職員において、彩鷲会退職金制度を適用している。

(3) 民間退職共済制度

常勤職員及び嘱託・契約職員において、埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 鷲宮苑拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

- ・ア 本部
- ・イ 特別養護老人ホーム事業
- ・ウ 短期入所生活介護事業
- ・エ デイサービス事業
- ・オ 居宅介護支援事業所事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

- ・ア 本部
- ・イ 特別養護老人ホーム事業
- ・ウ 短期入所生活介護事業
- ・エ デイサービス事業
- ・オ 居宅介護支援事業所事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	139,801,122	0	0	139,801,122
建物(基)	632,208,755	0	27,261,052	604,947,703
合計	772,009,877	0	27,261,052	744,748,825

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

固定資産の減価償却を行った事に伴い、国庫補助金等特別積立金17,686,095円を取り崩した。

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)	139,801,122円
建物(基本財産)	604,947,703円
計	744,748,825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)	167,629,000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

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
土地(基本財産)	139,801,122	0	139,801,122
建物(基本財産)	988,793,011	383,845,308	604,947,703
建物	172,098,461	38,592,175	133,506,286
構築物	38,264,016	16,301,148	21,962,868
車両運搬具	17,681,990	17,436,199	245,791
器具・備品	48,039,414	31,932,971	16,106,443
権利	731,670	356,750	374,920
合 計	1,405,409,684	488,464,551	916,945,133

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	44,283,139	0	44,283,139
未収補助金	208,988	0	208,988
未収金	11,662	0	11,662
合 計	44,503,789	0	44,503,789

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
該当なし

財務諸表に対する注記

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

①建物・構築物・車輛運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

- ・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っている。
- ・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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金
埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。また、法人独自の退職金制度においては、職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異（21,253,219円）は15年で費用処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。また、消費税は簡易課税制度を適用している。

(5) リース会計基準適用開始前所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を摘要している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当施設で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 独自退職金制度

常勤職員において、彩鷲会退職金制度を摘要している。

(2) 民間退職共済制度

常勤職員及び嘱託・契約職員において、埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 桜田拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

- ・ア 介護老人保健施設事業
- ・イ 通所リハビリテーション事業
- ・ウ 短期入所療養介護事業
- ・エ 居宅介護支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

- ・ア 介護老人保健施設事業
- ・イ 通所リハビリテーション事業
- ・ウ 短期入所療養介護事業
- ・エ 居宅介護支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	55,100,646	0	0	55,100,646
建物(基) 建物	594,174,009	0	17,612,960	576,561,049
合 計	649,274,655	0	17,612,960	631,661,695

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

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） 55,100,646円
建物（基本財産） 576,561,049円
計 631,661,695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） 434,500,000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

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
土地（基本財産）	55,100,646	0	55,100,646
建物（基本財産）	752,690,650	176,129,601	576,561,049
建物	344,750,141	203,740,258	141,009,883
構築物	3,279,000	1,651,041	1,627,959
車両運搬具	8,605,558	8,433,441	172,117
器具・備品	40,762,438	37,960,087	2,802,351
その他	57,647,791	56,488,591	1,159,200
合 計	1,262,836,224	484,403,019	778,433,205

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	55,751,629	0	55,751,629
未収金	43,360	0	43,360
合 計	55,794,989	0	55,794,989

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 該当なし

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 彩鷺会

資産・負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1、流動資産		
現金預金		71,650,837
現金	現金手許有高	142,494
普通預金	埼玉りそな銀行 久喜支店	33,873,249
	武蔵野銀行 幸手支店	2,137,239
	埼玉みずほ農協 桜田支店	35,497,855
事業未収金	2,3月介護保険収入分他	100,034,768
未収金	3月自動販売機手数料他	55,022
未収補助金	埼玉県借入金利息補助金	208,988
前払金	駐車場代	268,000
流動資産合計		172,217,615
2、固定資産		
(1) 基本財産		
建物	久喜市上川崎607-1所在 家屋番号607-1	552,298,972
	鉄筋コンクリート造り2階建 特別養護老人ホーム鷺宮苑	
	久喜市東大輪2039-4他所在 家屋番号2051-1	576,561,049
	鉄筋コンクリート造り4階建 介護老人保健施設 桜田	
土地	久喜市上川崎607-1他 宅地	139,801,122
	久喜市東大輪2039-4他 宅地	55,100,646
建物付属設備	久喜市上川崎607-1所在 家屋番号607-1 付属設備	52,648,731
基本財産合計		1,376,410,520
(2) その他の固定資産		
建物		274,516,169
	建物	89,180,085
	建物付属設備	185,336,084
構築物		23,590,827
車輛運搬具	11台分	417,908
器具及び備品		18,908,794
権利	電話加入権	374,920
退職給付引当資産		50,903,331
	共助会退職共済	26,709,400
	法人独自退職金	24,193,931
その他の固定資産	水道加入分担金	1,159,200
その他の固定資産合計		369,871,149
固定資産合計		1,746,281,669
資産合計		1,918,499,284
II 負債の部		
1、流動負債		
短期運営資金借入金	武蔵野銀行 幸手支店	44,000,000
事業未払金	2,3月分光熱水費等	41,171,538
1年以内返済予定設備資金借入金		76,500,640
	独立行政法人福祉医療機構	40,396,000
	武蔵野銀行 幸手支店	36,104,640
1年以内返済予定長期運営資金借入金		7,691,360
	武蔵野銀行 幸手支店	2,691,360
	白石 昌之	5,000,000
職員預り金	3月分源泉所得税等	2,251,189
預り金	利用者診察料返金預かり分	1,010
賞与引当金		32,483,657
流動負債合計		204,099,394
2、固定負債		
設備資金借入金		885,460,280
	独立行政法人福祉医療機構	523,845,000
	武蔵野銀行 幸手支店	361,615,280
長期運営資金借入金		39,341,720
	武蔵野銀行 幸手支店	24,341,720
	白石 昌之	15,000,000
退職給与引当金		50,903,331
	共助会退職共済	26,709,400
	法人独自退職金	24,193,931
固定負債合計		975,705,331
負債合計		1,179,804,725
差引純資産		738,694,559