

社会福祉事業 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 東六会

(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	492,699,000	487,066,764	5,632,236	
	その他の事業収入	10,733,040	10,733,040	0	
	借入金利息補助金収入	2,811,970	2,811,970	0	
	経常経費寄附金収入	450,000	431,695	18,305	
	受取利息配当金収入	59,000	57,388	1,612	
	その他の収入	3,198,000	3,016,874	181,126	
	事業活動収入計(1)	509,951,010	504,117,731	5,833,279	
	支出				
	人件費支出	332,769,400	329,668,186	3,101,214	
施設整備等による収支	事業費支出	76,433,330	75,600,324	833,006	
	事務費支出	185,705,000	186,132,695	△ 427,695	
	支払利息支出	3,154,435	3,154,435	0	
	その他の支出	1,791,840	2,153,916	△ 362,076	
	事業活動支出計(2)	599,854,005	596,709,556	3,144,449	
その他の活動による収支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 89,902,995	△ 92,591,825	2,688,830	
	収入				
	施設整備等補助金収入	61,343,000	61,343,000	0	
	固定資産売却収入	99,458,280	99,458,280	0	
	施設整備等収入計(4)	160,801,280	160,801,280	0	
その他の活動による収支	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,830,000	21,830,000	0	
	固定資産取得支出	106,920,000	106,920,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,038,160	3,038,160	0	
	施設整備等支出計(5)	131,788,160	131,788,160	0	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	29,013,120	29,013,120	0	
	収入				
	積立資産取崩収入	97,652,479	98,044,657	△ 392,178	
	その他の活動収入計(7)	97,652,479	98,044,657	△ 392,178	
	支出				
その他の活動による収支	積立資産支出	24,138,016	24,138,016	0	
	その他の活動支出計(8)	24,138,016	24,138,016	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	73,514,463	73,906,641	△ 392,178	
	予備費支出(10)	100,000	-----	100,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,524,588	10,327,936	2,196,652	
前期末支払資金残高(12)		279,501,041	279,501,041	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		292,025,629	289,828,977	2,196,652	

社会福祉事業 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 東六会

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	487,066,764	500,590,168	△ 13,523,404
		その他の事業収益	10,733,040	0	10,733,040
		経常経費寄附金収益	431,695	1,460,000	△ 1,028,305
		サービス活動収益計(1)	498,231,499	502,050,168	△ 3,818,669
	費用	人件費	329,806,186	324,250,258	5,555,928
		事業費	75,600,324	80,621,404	△ 5,021,080
		事務費	186,322,283	74,219,776	112,102,507
		減価償却費	54,082,219	55,002,405	△ 920,186
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 42,233,092	△ 42,840,622	607,530
	サービス活動費用計(2)	603,577,920	491,253,221	112,324,699	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 105,346,421	10,796,947	△ 116,143,368	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,811,970	3,142,790	△ 330,820
		受取利息配当金収益	57,388	58,406	△ 1,018
		その他のサービス活動外収益	3,016,874	3,439,265	△ 422,391
		サービス活動外収益計(4)	5,886,232	6,640,461	△ 754,229
	費用	支払利息	3,154,435	3,525,545	△ 371,110
		その他のサービス活動外費用	2,153,916	2,476,332	△ 322,416
	サービス活動外費用計(5)	5,308,351	6,001,877	△ 693,526	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		577,881	638,584	△ 60,703	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 104,768,540	11,435,531	△ 116,204,071	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	61,343,000	21,343,000	40,000,000
		固定資産受贈額	130,000	0	130,000
		その他の特別収益	0	14,138,369	△ 14,138,369
		特別収益計(8)	61,473,000	35,481,369	25,991,631
	費用	固定資産売却損・処分損	7	2	5
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 42,352,154	△ 5,000,000	△ 37,352,154
		国庫補助金等特別積立金積立額	61,343,000	21,343,000	40,000,000
		その他の特別損失	0	6,049,632	△ 6,049,632
		特別費用計(9)	18,990,853	22,392,634	△ 3,401,781
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		42,482,147	13,088,735	29,393,412
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 62,286,393	24,524,266	△ 86,810,659	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		127,091,520	126,583,503	508,017
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		64,805,127	151,107,769	△ 86,302,642
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		98,044,657	0	98,044,657
	その他の積立金積立額(16)		24,000,016	24,016,249	△ 16,233
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		138,849,768	127,091,520	11,758,248

社会福祉事業 貸借対照表
平成29年 3月31日現在

社会福祉法人 東六会

(単位:円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	340,289,100	315,312,861	24,976,239
現金預金	270,052,656	238,069,315	31,983,341
事業未収金	69,259,969	71,084,022	△ 1,824,053
未収補助金	34,192	5,031,062	△ 4,996,870
立替金	171,978	197,205	△ 25,227
前払費用	770,305	931,257	△ 160,952
固定資産	1,693,170,187	1,811,167,334	△ 117,997,147
基本財産	1,647,951,912	1,688,519,755	△ 40,567,843
土地	949,220,000	949,220,000	0
建物	609,598,362	629,422,698	△ 19,824,336
建物付属設備	89,133,550	109,877,057	△ 20,743,507
その他の固定資産	45,218,275	122,647,579	△ 77,429,304
構築物	4,787,289	5,674,770	△ 887,481
機械及び装置	2,538,630	3,070,904	△ 532,274
車両運搬具	3	470,905	△ 470,902
器具及び備品	9,289,880	10,283,726	△ 993,846
有形リース資産	7,543,400	8,181,560	△ 638,160
権利	76,442	76,442	0
退職給付引当資産	2,524,444	2,386,444	138,000
修繕積立資産	18,000,016	92,044,657	△ 74,044,641
長期前払費用	458,171	458,171	0
資産の部合計	2,033,459,287	2,126,480,195	△ 93,020,908
負 債 の 部			
流動負債	75,072,283	60,250,392	14,821,891
事業未払金	49,002,743	34,458,136	14,544,607
1年以内返済予定設備資金借入金	21,830,000	21,830,000	0
1年以内返済予定リース債務	2,782,160	2,798,160	△ 16,000
職員預り金	1,457,380	1,164,096	293,284
固定負債	160,095,684	182,409,844	△ 22,314,160
設備資金借入金	152,810,000	174,640,000	△ 21,830,000
リース債務	4,761,240	5,383,400	△ 622,160
退職給付引当金	2,524,444	2,386,444	138,000
負債の部合計	235,167,967	242,660,236	△ 7,492,269
純 資 産 の 部			
基本金	488,314,102	488,314,102	0
基金	488,314,102	488,314,102	0
国庫補助金等特別積立金	1,153,127,434	1,176,369,680	△ 23,242,246
国庫補助金等特別積立金	1,153,127,434	1,176,369,680	△ 23,242,246
その他の積立金	18,000,016	92,044,657	△ 74,044,641
修繕積立金	18,000,016	92,044,657	△ 74,044,641
次期繰越活動増減差額	138,849,768	127,091,520	11,758,248
(うち当期活動増減差額)	△ 62,286,393	24,524,266	△ 86,810,659
純資産の部合計	1,798,291,320	1,883,819,959	△ 85,528,639
負債及び純資産の部合計	2,033,459,287	2,126,480,195	△ 93,020,908

社会福祉事業 財産目録

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人 東六会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	みずほ銀行世田谷支店	—	運転資金として	—	—	71,731,861
	みずほ銀行世田谷支店	—	運転資金として	—	—	7,967,514
定期預金	みずほ銀行世田谷支店	—	運転資金として	—	—	190,353,281
	小計					270,052,656
事業未収金		—	介護報酬他	—	—	69,259,969
未収補助金		—	利用者健康診断等	—	—	34,192
立替金		—	利用者医療費等	—	—	171,978
前払費用		—	車両、賠償保険	—	—	770,305
流動資産合計						340,289,100
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	東京都文京区湯島三丁目29番10号	15年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人の施設に使用している	949,220,000	—	949,220,000
建物	東京都文京区湯島三丁目29番10号	16年度		859,054,590	249,456,228	609,598,362
建物付属設備	東京都文京区湯島三丁目29番10号	16年度		481,703,543	392,569,993	89,133,550
		—	—	—	—	
基本財産合計						1,647,951,912
(2) その他の固定資産						
構築物	外壁工事他	—		15,954,758	11,167,469	4,787,289
機械及び装置	機械浴槽他	—	利用者入浴用他	9,354,450	6,815,820	2,538,630
車輛運搬具	日産キャラバン他	—	利用者送迎、通院用	11,446,338	11,446,335	3
器具及び備品	電動ベッド他	—	利用者利用用他	111,216,001	101,926,121	9,289,880
		—	—	—	—	
有形リース資産	日産キャラバン、介護保険ハードウェア	—	利用者送迎、通院用他	15,646,800	8,103,400	7,543,400
権利	電話加入権	—		1,518,090	1,441,648	76,442
退職給付引当資産	社会福祉法人東京都社会福祉協議会	—	退職費用	—	—	2,524,444
修繕積立資産	みずほ銀行世田谷支店	—	将来大規模修繕のため	—	—	18,000,016
長期前払費用	火災保険	—	火災保険	—	—	458,171
その他の固定資産合計						45,218,275
固定資産合計						1,693,170,187
資産合計						2,033,459,287
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食委託等未払金	—		—	—	49,002,743
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	21,830,000
1年以内返済予定リース債務	株式会社東亜エージェンシー	—		—	—	2,782,160
職員預り金	3月分源泉他	—		—	—	1,457,380
流動負債合計						75,072,283
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	152,810,000
リース債務	株式会社東亜エージェンシー	—		—	—	4,761,240
退職給付引当金	社会福祉法人東京都社会福祉協議会	—		—	—	2,524,444
固定負債合計						160,095,684
負債合計						235,167,967
差引純資産						1,798,291,320

財務諸表に対する注記(社会福祉法人 東六会)

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

平成23年7月27日付3局長通知「社会福祉法人会計基準の制定について」により会計処理する

(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

・リース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金に計上する。

ただし、重要性が乏しい場合は計上しない。

・賞与引当金—当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

ただし、重要性が乏しい場合は計上しない。

・徴収不能引当金—当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

ただし、重要性が乏しい場合は、計上しない。

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

特別養護老人ホームゆしまの郷の定める退職金規程に基づく制度を採用している。

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となっている。

(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)

当法人の事業区分は1つであるために作成していない。

(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)

当法人の拠点区分は1つであるために作成していない。

(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

ア 特別養護老人ホームゆしまの郷拠点(社会福祉事業)

「介護老人福祉施設」

「短期入所生活介護」

「認知症対応型通所介護」

「居宅介護支援」

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	949,220,000	0	0	949,220,000
建物	629,422,698	0	19,824,336	609,598,362
建物付属設備	109,877,057	11,523,344	32,266,851	89,133,550
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,688,519,755	11,523,344	52,091,187	1,647,951,912

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

該当なし

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)	949,220,000円
建物(基本財産)	1,347,100,473円
計	2,296,320,473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)	174,640,000円
計	174,640,000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)	859,054,590	249,456,228	609,598,362
建物付属設備(基本財産)	481,703,543	392,569,993	89,133,550
構築物	15,954,758	11,167,469	4,787,289
機械及び装置	9,354,450	6,815,820	2,538,630
車両運搬具	11,446,338	11,446,335	3
器具及び備品	111,216,001	101,926,121	9,289,880
有形リース資産	15,646,800	8,103,400	7,543,400
合計	1,504,376,480	781,485,366	722,891,114

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	69,259,969	0	69,259,969
未収金	0	0	0
未収補助金	34,192	0	34,192
合計	69,294,161	0	69,294,161

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

- ・前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えを行うべきではあるが、重要性の原則が少ない為行っていない。

監 査 報 告 書

平成29年5月19日

社会福祉法人 東六会
理事長 西條 元彦 殿

監 事

岩田 有夫



監 事

青野 佑成



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告書等（事業報告及びその付属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。記録に基づき作成されており、着実に適切な運営がされていることを認めます。文京区より高齢者の生活援助業務の委託を受け、近隣地域とも密接に連携を持ち、施設の入居者の処遇にも配慮されていることを認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。