

平成27年度

財 務 諸 表

自：平成27年 4月 1日

至：平成28年 3月31日

〒720-0044
広島県福山市笠岡町1番25号

社会福祉法人 英寿会

理事長 荒木 英俊

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

(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				
	老人福祉事業収入	85,580,000	85,984,697	△ 404,697	
	借入金利息補助金収入	250,000	241,000	9,000	
	受取利息配当金収入	30,000	27,166	2,834	
	事業活動収入計 (1)	85,860,000	86,252,863	△ 392,863	
	支出				
	人件費支出	27,710,000	27,377,406	332,594	
事業活動による収支	事業費支出	20,670,000	20,115,877	554,123	
	事務費支出	23,000,000	20,941,986	2,058,014	
	支払利息支出	1,100,000	1,094,240	5,760	
	事業活動支出計 (2)	72,480,000	69,529,509	2,950,491	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	13,380,000	16,723,354	△ 3,343,354	
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				
	設備資金借入金元金償還支出	10,170,000	10,170,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	10,170,000	10,170,000	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)	△ 10,170,000	△ 10,170,000	0	
	収入				
	積立資産取崩収入	16,725,638	16,551,461	174,177	
	その他の活動による収入	14,945,638	14,939,121	6,517	
	その他の活動収入計 (7)	31,671,276	31,490,582	180,694	
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	16,225,638	16,225,638	0	
	その他の活動による支出	18,655,638	16,755,931	1,899,707	
	その他の活動支出計 (8)	34,881,276	32,981,569	1,899,707	
その他の活動による収支	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 3,210,000	△ 1,490,987	△ 1,719,013	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	5,062,367	△ 5,062,367	
前期末支払資金残高 (12)		98,815,200	98,815,200	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		98,815,200	103,877,567	△ 5,062,367	

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

(単位: 円)

（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	老人福祉事業収益	87, 203, 447	86, 662, 142	541, 305
	益	サービス活動収益計 (1)	87, 203, 447	86, 662, 142	541, 305
	費 用	人件費	27, 377, 406	26, 912, 026	465, 380
		事業費	20, 115, 877	19, 251, 072	864, 805
		事務費	20, 941, 986	22, 245, 683	△ 1, 303, 697
		減価償却費	21, 875, 770	22, 023, 531	△ 147, 761
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12, 711, 983	△ 12, 652, 022	△ 59, 961
	サービス活動費用計 (2)	77, 599, 056	77, 780, 290	△ 181, 234	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	9, 604, 391	8, 881, 852	722, 539	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	241, 000	277, 000	△ 36, 000
	益	受取利息配当金収益	27, 166	27, 134	32
		サービス活動外収益計 (4)	268, 166	304, 134	△ 35, 968
	費 用	支払利息	1, 094, 240	1, 256, 960	△ 162, 720
		サービス活動外費用計 (5)	1, 094, 240	1, 256, 960	△ 162, 720
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 826, 074	△ 952, 826	126, 752
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			8, 778, 317	7, 929, 026	849, 291
特別増減の部	収	その他の特別収益	181, 016	47, 906	133, 110
	益	特別収益計 (8)	181, 016	47, 906	133, 110
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	2, 349, 986	△ 2, 349, 986
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 0	△ 130, 911	130, 911
		その他の特別損失	16, 673, 090	0	16, 673, 090
		特別費用計 (9)	16, 673, 090	2, 219, 075	14, 454, 015
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 16, 492, 074	△ 2, 171, 169	△ 14, 320, 905	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△ 7, 713, 757	5, 757, 857	△ 13, 471, 614
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	96, 920, 311	92, 162, 454	4, 757, 857
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	89, 206, 554	97, 920, 311	△ 8, 713, 757
		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)	1, 500, 000	1, 000, 000	500, 000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	87, 706, 554	96, 920, 311	△ 9, 213, 757

貸借対照表

平成 28年 3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							
現金預金	108,915,876	103,673,715	5,242,161	流動負債	15,208,309	4,858,515	10,349,794
事業未収金	103,195,679	96,711,290	6,484,389	事業未払金	4,780,188	4,643,471	136,717
未収金	4,828,514	4,526,036	302,478	1年以内返済予定設備資金借入金	10,170,000	0	10,170,000
未収補助金	6,361	5,770	591	預り金	3,573	0	3,573
前払金	743,000	2,029,000	△ 1,286,000	職員預り金	254,548	215,044	39,504
前払費用	0	401,619	△ 401,619				
	142,322	0	142,322				
固定資産	651,566,507	672,558,363	△ 20,991,856	固定負債	60,949,815	83,115,638	△ 22,165,823
基本財産	621,254,962	642,438,260	△ 21,183,298	設備資金借入金	48,050,000	68,390,000	△ 20,340,000
土地	212,322,070	212,322,070	0	長期預り金	12,899,815	0	12,899,815
建物	408,932,892	430,116,190	△ 21,183,298	長期預り金	0	14,725,638	△ 14,725,638
				負債の部合計	76,158,124	87,974,153	△ 11,816,029
その他の固定資産	30,311,545	30,120,103	191,442	純 資 産 の 部			
建物	8,383,613	9,035,802	△ 652,189				
車輛運搬具	2	2	0	基本金	369,764,070	369,764,070	0
器具及び備品	332,258	372,541	△ 40,283	第1号基本金	363,064,070	363,064,070	0
権利	186,120	186,120	0	第3号基本金	6,700,000	6,700,000	0
長期預り金積立資産	12,899,815	0	12,899,815	国庫補助金等特別積立金	219,553,635	215,773,544	3,780,091
修繕積立資産	7,300,000	5,800,000	1,500,000	その他の積立金	7,300,000	5,800,000	1,500,000
長期預り金預金	0	14,725,638	△ 14,725,638	修繕積立金	7,300,000	5,800,000	1,500,000
長期前払費用	1,209,737	0	1,209,737	次期繰越活動増減差額	87,706,554	96,920,311	△ 9,213,757
				(うち当期活動増減差額)	△ 7,713,757	5,757,857	△ 13,471,614
				純資産の部合計	684,324,259	688,257,925	△ 3,933,666
資産の部合計	760,482,383	776,232,078	△ 15,749,695	負債及び純資産の部合計	760,482,383	776,232,078	△ 15,749,695

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

(単位: 円)

勘 定 科 目			法人会計	ケアハウス会計	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	老人福祉事業収入	0	85,984,697	85,984,697	0	85,984,697
		借入金利息補助金収入	241,000	0	241,000	0	241,000
		受取利息配当金収入	19,451	7,715	27,166	0	27,166
		事業活動収入計 (1)	260,451	85,992,412	86,252,863	0	86,252,863
	支 出	人件費支出	0	27,377,406	27,377,406	0	27,377,406
		事業費支出	0	20,115,877	20,115,877	0	20,115,877
		事務費支出	28,728	20,913,258	20,941,986	0	20,941,986
		支払利息支出	1,094,240	0	1,094,240	0	1,094,240
		事業活動支出計 (2)	1,122,968	68,406,541	69,529,509	0	69,529,509
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 862,517	17,585,871	16,723,354	0	16,723,354
施設整備等による収支	収 入			0		0	
				0		0	
	施設整備等収入計 (4)		0	0	0	0	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	10,170,000	0	10,170,000	0	10,170,000
				0		0	0
				0		0	0
				0		0	0
				0		0	0
			0		0	0	
施設整備等支出計 (5)		10,170,000	0	10,170,000	0	10,170,000	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 10,170,000	0	△ 10,170,000	0	△ 10,170,000	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	14,725,638	1,825,823	16,551,461	0	16,551,461
		拠点区分間繰入金収入	17,133,026	0	17,133,026	△ 17,133,026	0
		その他の活動による収入	0	14,939,121	14,939,121	0	14,939,121
		その他の活動収入計 (7)	31,858,664	16,764,944	48,623,608	△ 17,133,026	31,490,582
	支 出	積立資産支出	0	16,225,638	16,225,638	0	16,225,638
		拠点区分間繰入金支出	0	17,133,026	17,133,026	△ 17,133,026	0
		その他の活動による支出	14,725,638	2,030,293	16,755,931	0	16,755,931
				0		0	0
				0		0	0
				0		0	0
その他の活動支出計 (8)		14,725,638	35,388,957	50,114,595	△ 17,133,026	32,981,569	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		17,133,026	△ 18,624,013	△ 1,490,987	0	△ 1,490,987	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			6,100,509	△ 1,038,142	5,062,367	0	5,062,367
前期末支払資金残高 (11)			79,054,467	19,760,733	98,815,200	0	98,815,200
当期末支払資金残高 (10) + (11)			85,154,976	18,722,591	103,877,567	0	103,877,567

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

(単位: 円)

勘 定 科 目			法人会計	ケアハウス会計	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収 益	老人福祉事業収益	0	87,203,447	87,203,447	0	87,203,447	
		サービス活動収益計 (1)	0	87,203,447	87,203,447	0	87,203,447	
	費 用	人件費	0	27,377,406	27,377,406	0	27,377,406	
		事業費	0	20,115,877	20,115,877	0	20,115,877	
		事務費	28,728	20,913,258	20,941,986	0	20,941,986	
		減価償却費	0	21,875,770	21,875,770	0	21,875,770	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 12,711,983	△ 12,711,983	△ 0	△ 12,711,983	
	サービス活動費用計 (2)		28,728	77,570,328	77,599,056	0	77,599,056	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 28,728	9,633,119	9,604,391	0	9,604,391		
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	241,000	0	241,000	0	241,000	
		受取利息配当金収益	19,451	7,715	27,166	0	27,166	
		サービス活動外収益計 (4)	260,451	7,715	268,166	0	268,166	
	費 用	支払利息	1,094,240	0	1,094,240	0	1,094,240	
		サービス活動外費用計 (5)		1,094,240	0	1,094,240	0	1,094,240
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△ 833,789	7,715	△ 826,074	0	△ 826,074
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 862,517	9,640,834	8,778,317	0	8,778,317		
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	17,133,026	0	17,133,026	△ 17,133,026	0	
		その他の特別収益	0	181,016	181,016	0	181,016	
		特別収益計 (8)	17,133,026	181,016	17,314,042	△ 17,133,026	181,016	
	費 用	拠点区分間繰入金費用	0	17,133,026	17,133,026	△ 17,133,026	0	
		その他の特別損失	0	16,673,090	16,673,090	0	16,673,090	
		特別費用計 (9)	0	33,806,116	33,806,116	△ 17,133,026	16,673,090	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		17,133,026	△ 33,625,100	△ 16,492,074	0	△ 16,492,074		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		16,270,509	△ 23,984,266	△ 7,713,757	0	△ 7,713,757		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		10,664,467	86,255,844	96,920,311	0	96,920,311	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		26,934,976	62,271,578	89,206,554	0	89,206,554	
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)		0	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		26,934,976	60,771,578	87,706,554	0	87,706,554	

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

(単位：円)

勘 定 科 目	法人会計	ケアハウス会計	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	85,165,074	23,750,802	108,915,876	0	108,915,876
現金預金	85,165,074	18,030,605	103,195,679	0	103,195,679
事業未収金	0	4,828,514	4,828,514	0	4,828,514
未収金	0	6,361	6,361	0	6,361
未収補助金	0	743,000	743,000	0	743,000
前払費用	0	142,322	142,322	0	142,322
固定資産	0	651,566,507	651,566,507	0	651,566,507
基本財産	0	621,254,962	621,254,962	0	621,254,962
土地	0	212,322,070	212,322,070	0	212,322,070
建物	0	408,932,892	408,932,892	0	408,932,892
その他の固定資産	0	30,311,545	30,311,545	0	30,311,545
建物	0	8,383,613	8,383,613	0	8,383,613
車輛運搬具	0	2	2	0	2
器具及び備品	0	332,258	332,258	0	332,258
権利	0	186,120	186,120	0	186,120
長期預り金積立資産	0	12,899,815	12,899,815	0	12,899,815
修繕積立資産	0	7,300,000	7,300,000	0	7,300,000
長期前払費用	0	1,209,737	1,209,737	0	1,209,737
資産の部合計	85,165,074	675,317,309	760,482,383	0	760,482,383
流動負債	10,180,098	5,028,211	15,208,309	0	15,208,309
事業未払金	10,098	4,770,090	4,780,188	0	4,780,188
1年以内返済予定設備資金借入金	10,170,000	0	10,170,000	0	10,170,000
預り金	0	3,573	3,573	0	3,573
職員預り金	0	254,548	254,548	0	254,548
固定負債	48,050,000	12,899,815	60,949,815	0	60,949,815
設備資金借入金	48,050,000	0	48,050,000	0	48,050,000
長期預り金	0	12,899,815	12,899,815	0	12,899,815
負債の部合計	58,230,098	17,928,026	76,158,124	0	76,158,124
基本金	0	369,764,070	369,764,070	0	369,764,070
第1号基本金	0	363,064,070	363,064,070	0	363,064,070
第3号基本金	0	6,700,000	6,700,000	0	6,700,000
国庫補助金等特別積立金	0	219,553,635	219,553,635	0	219,553,635
その他の積立金	0	7,300,000	7,300,000	0	7,300,000
修繕積立金	0	7,300,000	7,300,000	0	7,300,000
次期繰越活動増減差額	26,934,976	60,771,578	87,706,554	0	87,706,554
(うち当期活動増減差額)	16,270,509	△ 23,984,266	△ 7,713,757	0	△ 7,713,757
純資産の部合計	26,934,976	657,389,283	684,324,259	0	684,324,259
負債及び純資産の部合計	85,165,074	675,317,309	760,482,383	0	760,482,383

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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）棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

（3）固定資産の減価償却の方法

①建物及び建物附属設備

平成19年3月31日以前に取得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る。

②車両及び運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得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る。

③ソフトウェア等の無形固定資産

残存価額は0円とし、定額法による。

④リース資産

ファイナンス・リース取引については、耐用年数で均等償却する方法による。

（4）引当金の計上基準

該当なし。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より新会計基準を適用する。

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社会福祉施設職員等退職手当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）社会福祉事業区分（拠点区分別）

第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式

（3）公益事業・収益事業区分（拠点区分別）

公益事業・収益事業は実施していないため、第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式は作成していません。

（4）事業区分、拠点区分の内容

①社会福祉事業区分

(ア) 法人本部拠点区分

(イ) ハーモニー拠点区分

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（基本）	212,322,070	0	0	212,322,070
建物（基本）	430,116,190	0	21,183,298	408,932,892
合 計	642,438,260	0	21,183,298	621,254,962

7. 会計基準第3章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）	212,322,070円
建物（基本財産）	376,900,049円
建物附属設備（基本財産）	32,032,843円
計	621,254,962円

担保に供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）	58,220,000円
計	58,220,000円

※借入先：独立行政法人福祉医療機構

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
基本財産			
建物（基本）	746,625,710	337,692,818	408,932,892
小 計	746,625,710	337,692,818	408,932,892
その他の固定資産			
建物	9,753,137	1,369,524	8,383,613
車両運搬具	5,189,680	5,189,678	2
器具及び備品	3,519,705	3,187,447	332,258
小 計	18,462,522	9,746,649	8,715,873
合 計	765,088,232	347,439,467	417,648,765

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	4,828,514	0	4,828,514
未収金	6,361	0	6,361
未収補助金	743,000	0	743,000
合 計	5,577,875	0	5,577,875

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容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益

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. その他の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

(1)

事業活動計算書上の老人福祉事業収益の中の長期預り金の取崩収益1,218,750円については、資金収支計算書上の老人福祉事業収入ではなく、積立資産取崩収入として計上しています。

(2)

新会計基準移行に伴い、国庫補助金等特別積立金の取崩（償却）方法が変更となったため、平成27年4月1日付で過去の過大取崩額である16,492,074円を特別増減の部にて戻入処理を行い、国庫補助金等特別積立金を同額増加させています。

C

C

法人会計拠点区分 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

(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				
	借入金利息補助金収入	250,000	241,000	9,000	
	受取金利息配当金収入	20,000	19,451	549	
	事業活動収入計 (1)	270,000	260,451	9,549	
	支 出				
	事務費支出	70,000	28,728	41,272	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	10,000	0	10,000	
	会議費支出	40,000	27,540	12,460	
	手数料支出	10,000	1,188	8,812	
	支払利息支出	1,100,000	1,094,240	5,760	
	事業活動支出計 (2)	1,170,000	1,122,968	47,032	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 900,000	△ 862,517	△ 37,483	
施設整備等による収支	収 入			0	
				0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出			0	
	設備資金借入金元金償還支出	10,170,000	10,170,000	0	
				0	
	施設整備等支出計 (5)	10,170,000	10,170,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 10,170,000	△ 10,170,000	0	
その他の活動による収支	収 入				
	積立資産取崩収入	14,725,638	14,725,638	0	
	長期預り金預金取崩収入	14,725,638	14,725,638	0	
	拠点区分間繰入金収入	15,000,000	17,133,026	△ 2,133,026	
	その他の活動収入計 (7)	29,725,638	31,858,664	△ 2,133,026	
	支 出				
	拠点区分間繰入金支出	3,930,000	0	3,930,000	
	その他の活動による支出	14,725,638	14,725,638	0	
	長期預り金支出	14,725,638	14,725,638	0	
				0	
	その他の活動支出計 (8)	18,655,638	14,725,638	3,930,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	11,070,000	17,133,026	△ 6,063,026	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	6,100,509	△ 6,100,509	
前期末支払資金残高 (12)		79,054,467	79,054,467	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		79,054,467	85,154,976	△ 6,100,509	

法人会計拠点区分 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

(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			
		サービス活動収益計 (1)	0	0
	費	事務費	28,728	35,154
		会議費	27,540	33,966
		手数料	1,188	1,188
				0
				0
		サービス活動費用計 (2)	28,728	35,154
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 28,728	△ 35,154
サービス活動外増減の部	収			
	益			
		借入金利息補助金収益	241,000	277,000
		受取利息配当金収益	19,451	21,363
		サービス活動外収益計 (4)	260,451	298,363
	費	支払利息	1,094,240	1,256,960
				△ 162,720
				0
				0
				0
		サービス活動外費用計 (5)	1,094,240	1,256,960
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 833,789	△ 958,597
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 862,517	△ 993,751	131,234
特別増減の部	収			
	益			
		拠点区分間繰入金収益	17,133,026	17,461,799
				△ 328,773
		特別収益計 (8)	17,133,026	17,461,799
特別増減の部	費			
	用			
		拠点区分間繰入金費用	0	2,230
特別増減の部				△ 2,230
		特別費用計 (9)	0	2,230
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		17,133,026	17,459,569	△ 326,543
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		16,270,509	16,465,818	△ 195,309
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		10,664,467	△ 5,801,351
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		26,934,976	10,664,467
	基本金取崩額 (14)		0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		26,934,976	10,664,467
				16,270,509

法人会計拠点区分 貸借対照表
平成 28年 3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
流動資産					
現金預金	85,165,074	79,062,729	6,102,345	10,180,098	8,262
	85,165,074	79,062,729	6,102,345	10,098	8,262
				10,170,000	0
固定資産	0	14,725,638	△ 14,725,638	48,050,000	83,115,638
基本財産	0	0	0	48,050,000	68,390,000
その他の固定資産	0	14,725,638	△ 14,725,638	0	14,725,638
長期預り金預金	0	14,725,638	△ 14,725,638	58,230,098	83,123,900
				純 資 産 の 部	
				基本金	0
				国庫補助金等特別積立金	0
				その他の積立金	0
				次期繰越活動増減差額	10,664,467
				(うち当期活動増減差額)	16,465,818
				純資産の部合計	10,664,467
資産の部合計	85,165,074	93,788,367	△ 8,623,293	85,165,074	93,788,367
				負債及び純資産の部合計	△ 8,623,293

財務諸表に対する注記（法人会計拠点区分用）

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）棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。

（３）固定資産の減価償却の方法

①建物及び建物附属設備

平成19年3月31日以前に取得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る。

②車両及び運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得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る。

③ソフトウェア等の無形固定資産

残存価額は0円とし、定額法による。

④リース資産

ファイナンス・リース取引については、耐用年数で均等償却する方法による。

（４）引当金の計上基準
該当なし。

2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より新会計基準を適用する。

3. 採用する退職給付制度

該当なし。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

（１）法人会計拠点区分の財務諸表

第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式

（２）サービス区分の設定をしていないため、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書の作成は省略しています。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

6. 会計基準第3章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）	58,220,000円
-----------------------	-------------

計	58,220,000円
---	-------------

※借入先：独立行政法人福祉医療機構

※担保に供している資産は、ケアハウス会計拠点区分で計上しています。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

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. その他の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

C

C

ケアハウス会計拠点区分 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

(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				
	老人福祉事業収入	85,580,000	85,984,697	△ 404,697	
	運営事業収入	85,580,000	85,984,697	△ 404,697	
	管理費収入	15,800,000	15,904,519	△ 104,519	
	その他の利用料収入	41,400,000	41,665,594	△ 265,594	
	補助金事業収入	27,700,000	27,710,000	△ 10,000	
	その他の事業収入	680,000	704,584	△ 24,584	
	受取利息配当金収入	10,000	7,715	2,285	
	事業活動収入計 (1)	85,590,000	85,992,412	△ 402,412	
	支出				
	人件費支出	27,710,000	27,377,406	332,594	
	職員給料支出	18,350,000	18,194,435	155,565	
	職員賞与支出	3,730,000	3,724,292	5,708	
	非常勤職員給与支出	2,000,000	1,941,965	58,035	
	退職給付支出	230,000	223,500	6,500	
	法定福利費支出	3,400,000	3,293,214	106,786	
	事業費支出	20,670,000	20,115,877	554,123	
	給食費支出	11,600,000	11,453,875	146,125	
	保健衛生費支出	70,000	64,800	5,200	
	教養娯楽費支出	330,000	283,754	46,246	
	水道光熱費支出	8,150,000	7,897,941	252,059	
	消耗器具備品費支出	450,000	384,507	65,493	
	車輛費支出	40,000	31,000	9,000	
	雑支出	30,000	0	30,000	
	事務費支出	22,930,000	20,913,258	2,016,742	
	福利厚生費支出	80,000	65,880	14,120	
	旅費交通費支出	10,000	550	9,450	
	研修研究費支出	10,000	2,000	8,000	
	事務消耗品費支出	160,000	161,545	△ 1,545	
	印刷製本費支出	370,000	337,952	32,048	
	水道光熱費支出	1,150,000	1,076,991	73,009	
	修繕費支出	2,500,000	1,077,516	1,422,484	
	通信運搬費支出	250,000	233,192	16,808	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	100,000	0	100,000	
	業務委託費支出	16,400,000	16,259,385	140,615	
	給食委託費支出	11,000,000	10,957,743	42,257	
	清掃委託費支出	450,000	399,600	50,400	
	保守委託費支出	3,850,000	3,823,200	26,800	
	その他の委託費支出	1,100,000	1,078,842	21,158	
	手数料支出	70,000	65,892	4,108	
	保険料支出	400,000	370,260	29,740	
	賃借料支出	260,000	256,608	3,392	
	租税公課支出	10,000	200	9,800	
	保守料支出	800,000	676,080	123,920	
	諸会費支出	50,000	42,300	7,700	

		雑支出	300,000	286,907	13,093	
		雑支出	300,000	286,907	13,093	
		事業活動支出計 (2)	71,310,000	68,406,541	2,903,459	
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	14,280,000	17,585,871	△ 3,305,871	
施設整備等による収支	収 入				0	
					0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出				0	
					0	
					0	
					0	
					0	
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	2,000,000	1,825,823	174,177	
		長期預り金積立資産取崩収入	2,000,000	1,825,823	174,177	
		拠点区分間繰入金収入	3,930,000	0	3,930,000	
		その他の活動による収入	14,945,638	14,939,121	6,517	
		長期前払費用返還金収入	220,000	213,483	6,517	
		長期預り金収入	14,725,638	14,725,638	0	
		その他の活動収入計 (7)	20,875,638	16,764,944	4,110,694	
	支 出	積立資産支出	16,225,638	16,225,638	0	
		長期預り金積立資産支出	14,725,638	14,725,638	0	
		修繕積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	15,000,000	17,133,026	△ 2,133,026	
		その他の活動による支出	3,930,000	2,030,293	1,899,707	
		長期前払費用支出	1,430,000	1,423,220	6,780	
		長期預り金支出	2,500,000	607,073	1,892,927	
		その他の活動支出計 (8)	35,155,638	35,388,957	△ 233,319	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 14,280,000	△ 18,624,013	4,344,013	
予備費支出 (10)		0	0	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	△ 1,038,142	1,038,142		

前期末支払資金残高 (12)	19,760,733	19,760,733	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	19,760,733	18,722,591	1,038,142

ケアハウス会計拠点区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	老人福祉事業収益	87,203,447	86,662,142	541,305
	運営事業収益	87,203,447	86,662,142	541,305
	管理費収益	17,123,269	17,065,751	57,518
	その他の利用料収益	41,665,594	39,638,026	2,027,568
	補助金事業収益	27,710,000	29,166,000	△ 1,456,000
	その他の事業収益	704,584	792,365	△ 87,781
	サービス活動収益計 (I)	87,203,447	86,662,142	541,305
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	27,377,406	26,912,026	465,380
	職員給料	18,194,435	18,011,495	182,940
	職員賞与	3,724,292	3,464,074	260,218
	非常勤職員給与	1,941,965	2,005,407	△ 63,442
	退職給付費用	223,500	178,800	44,700
	法定福利費	3,293,214	3,252,250	40,964
	事業費	20,115,877	19,251,072	864,805
	給食費	11,453,875	10,872,613	581,262
	保健衛生費	64,800	44,064	20,736
	教養娯楽費	283,754	280,441	3,313
	水道光熱費	7,897,941	7,734,260	163,681
	燃料費	0	24,000	△ 24,000
	消耗器具備品費	384,507	268,190	116,317
	賃借料	0	100	△ 100
	車両費	31,000	0	31,000
	雑費	0	27,404	△ 27,404
	事務費	20,913,258	22,210,529	△ 1,297,271
	福利厚生費	65,880	72,792	△ 6,912
	旅費交通費	550	1,640	△ 1,090
	研修研究費	2,000	2,000	0
	事務消耗品費	161,545	13,170	148,375
	印刷製本費	337,952	410,541	△ 72,589
	水道光熱費	1,076,991	1,054,235	22,756
	修繕費	1,077,516	2,315,175	△ 1,237,659
	通信運搬費	233,192	242,032	△ 8,840
	会議費	0	0	0
	広報費	0	32,400	△ 32,400
	業務委託費	16,259,385	16,296,444	△ 37,059
	給食委託費	10,957,743	10,955,844	1,899
	清掃委託費	399,600	275,400	124,200
	保守委託費	3,823,200	3,823,200	0
	その他の委託費	1,078,842	1,242,000	△ 163,158
	手数料	65,892	790,390	△ 724,498
	保険料	370,260	469,442	△ 99,182
	賃借料	256,608	241,704	14,904
	租税公課	200	39,400	△ 39,200
	保守料	676,080	0	676,080

		諸会費	42,300	0	42,300
		雑費	286,907	229,164	57,743
		雑費	286,907	229,164	57,743
		減価償却費	21,875,770	22,023,531	△ 147,761
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,711,983	△ 12,652,022	△ 59,961
		サービス活動費用計 (2)	77,570,328	77,745,136	△ 174,808
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	9,633,119	8,917,006	716,113
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,715	5,771	1,944
		サービス活動外収益計 (4)	7,715	5,771	1,944
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	7,715	5,771	1,944
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	9,640,834	8,922,777	718,057
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	2,230	△ 2,230
		拠点区分間固定資産移管収益	0	47,906	△ 47,906
		その他の特別収益	181,016	0	181,016
		会計基準移行に伴う過年度修正額	181,016	0	181,016
		特別収益計 (8)	181,016	50,136	130,880
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2,349,986	△ 2,349,986
		建物附属設備売却損・処分損	0	335,343	△ 335,343
		建物附属設備除却・廃棄費用	0	1,452,140	△ 1,452,140
		その他の固定資産除却・廃棄費用	0	562,503	△ 562,503
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 130,911	130,911
		拠点区分間繰入金費用	17,133,026	17,461,799	△ 328,773
		その他の特別損失	16,673,090	0	16,673,090
会計基準移行に伴う過年度修正額	16,673,090	0	16,673,090		
特別費用計 (9)	33,806,116	19,680,874	14,125,242		
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 33,625,100	△ 19,630,738	△ 13,994,362
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 23,984,266	△ 10,707,961	△ 13,276,305
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		86,255,844	97,963,805	△ 11,707,961
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		62,271,578	87,255,844	△ 24,984,266
	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)		1,500,000	1,000,000	500,000
	修繕積立金積立額		1,500,000	1,000,000	500,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	60,771,578	86,255,844	△ 25,484,266

ケアハウス会計拠点区分 貸借対照表

平成 28年 3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				流動負債	5,028,211	4,850,253	177,958
現金預金	23,750,802	24,610,986	△ 860,184	事業未払金	4,770,090	4,635,209	134,881
事業未収金	18,030,605	17,648,561	382,044	預り金	3,573	0	3,573
未収金	4,828,514	4,526,036	302,478	職員預り金	254,548	215,044	39,504
未収補助金	6,361	5,770	591				
前払金	743,000	2,029,000	△ 1,286,000				
前払費用	0	401,619	△ 401,619				
	142,322	0	142,322				
固定資産	651,566,507	657,832,725	△ 6,266,218	固定負債	12,899,815	0	12,899,815
基本財産	621,254,962	642,438,260	△ 21,183,298	長期預り金	12,899,815	0	12,899,815
土地	212,322,070	212,322,070	0				
建物	408,932,892	430,116,190	△ 21,183,298				
建物	376,900,049	387,224,649	△ 10,324,600				
建物附属設備	32,032,843	42,891,541	△ 10,858,698				
その他の固定資産	30,311,545	15,394,465	14,917,080	負債の部合計	17,928,026	4,850,253	13,077,773
建物	8,383,613	9,035,802	△ 652,189	純 資 産 の 部			
建物附属設備	8,383,613	9,035,802	△ 652,189	基本金	369,764,070	369,764,070	0
車輛運搬具	2	2	0	第1号基本金	363,064,070	363,064,070	0
器具及び備品	332,258	372,541	△ 40,283	第3号基本金	6,700,000	6,700,000	0
権利	186,120	186,120	0	国庫補助金等特別積立金	219,553,635	215,773,544	3,780,091
長期預り金積立資産	12,899,815	0	12,899,815	その他の積立金	7,300,000	5,800,000	1,500,000
修繕積立資産	7,300,000	5,800,000	1,500,000	修繕積立金	7,300,000	5,800,000	1,500,000
長期前払費用	1,209,737	0	1,209,737	次期繰越活動増減差額	60,771,578	86,255,844	△ 25,484,266
				(うち当期活動増減差額)	△ 23,984,266	△ 10,707,961	△ 13,276,305
				純資産の部合計	657,389,283	677,593,458	△ 20,204,175
資産の部合計	675,317,309	682,443,711	△ 7,126,402	負債及び純資産の部合計	675,317,309	682,443,711	△ 7,126,402

財務諸表に対する注記（ケアハウス会計拠点区分用）

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）棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。

（３）固定資産の減価償却の方法

①建物及び建物附属設備

平成１９年３月３１日以前に取得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る。

②車両及び運搬具、器具及び備品

平成１９年３月３１日以前に取得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る。

③ソフトウェア等の無形固定資産

残存価額は０円とし、定額法による。

④リース資産

ファイナンス・リース取引については、耐用年数で均等償却する方法による。

（４）引当金の計上基準
該当なし。

2. 重要な会計方針の変更

平成２７年４月１日より新会計基準を適用する。

3. 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社会福祉施設職員等退職手当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

（１）ケアハウス会計拠点区分の財務諸表

第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式

（２）サービス区分の設定をしていないため、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書の作成は省略しています。

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（基本）	212,322,070	0	0	212,322,070
建物（基本）	430,116,190	0	21,183,298	408,932,892
合 計	642,438,260	0	21,183,298	621,254,962

6. 会計基準第3章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）	212,322,070円
建物（基本財産）	376,900,049円
建物附属設備（基本財産）	32,032,843円

計 621,254,962円

※借入金については、法人会計拠点区分で計上しています。

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
基本財産			
建物（基本）	746,625,710	337,692,818	408,932,892
小 計	746,625,710	337,692,818	408,932,892
その他の固定資産			
建物	9,753,137	1,369,524	8,383,613
車輛運搬具	5,189,680	5,189,678	2
器具及び備品	3,519,705	3,187,447	332,258
小 計	18,462,522	9,746,649	8,715,873
合 計	765,088,232	347,439,467	417,648,765

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	4,828,514	0	4,828,514
未収金	6,361	0	6,361
未収補助金	743,000	0	743,000
合 計	5,577,875	0	5,577,875

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. その他の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

（1）

事業活動計算書上の管理費収益の中の長期預り金の取崩収益1,218,750円については、資金収支計算書上の管理費収入ではなく、長期預り金積立資産取崩収入として計上しています。

（2）

新会計基準移行に伴い、国庫補助金等特別積立金の取崩（償却）方法が変更となったため、平成27年4月1日付で過去の過大取崩額である16,492,074円を特別増減の部にて戻入処理を行い、国庫補助金等特別積立金を同額増加させています。

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		103,195,679
現金		89,218
普通預金		73,089,461
定期預金		30,017,000
事業未収金		4,828,514
未収金		6,361
未収補助金		743,000
前払費用		142,322
流動資産合計		108,915,876
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		212,322,070
建物		376,900,049
建物附属設備		32,032,843
基本財産合計		621,254,962
(2) その他の固定資産		
建物附属設備		8,383,613
車輛運搬具		2
器具及び備品		332,258
権利		186,120
長期預り金積立資産		12,899,815
修繕積立資産		7,300,000
長期前払費用		1,209,737
その他の固定資産合計		30,311,545
固定資産合計		651,566,507
資産合計		760,482,383
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		4,780,188
1年以内返済予定設備資金借入金		10,170,000
預り金		3,573
職員預り金		254,548
流動負債合計		15,208,309
2 固定負債		
設備資金借入金		48,050,000
長期預り金		12,899,815
固定負債合計		60,949,815
負債合計		76,158,124
差引純資産		684,324,259

監事監査報告書

2016年 5月 7日

社会福祉法人 英寿会
理事長 荒木 英俊 殿

社会福祉法第40条及び社会福祉法人英寿会定款第11条に基づき、社会福祉法人英寿会の2015年4月1日から2016年3月31日までの2015年度の事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び社会福祉法人の財産の状況等について監査したので、その結果を次のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要

監事は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。また、会計帳簿等の調査を行い、計算書類及び事業報告書につき検討しました。

2. 監査の結果

(1) 法人及び施設等の会計の状況

会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、貸借対照表、事業活動収支計算書及び資金収支計算書の記載と合致しているものと認めます。

(2) 法人の財産管理の状況

貸借対照表、事業活動収支計算書及び資金収支計算書は、法令及び定款に従い法人の財産、事業活動及び資金収支の状況を正しく示していると認めます。

(3) 法人及び施設等の業務執行状況について

事業活動報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を示しているものと認めます。

(4) 理事の業務執行状況について

理事の職務遂行に関する不整の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

社会福祉法人英寿会

監事 大平 典正

監事 高木村美智子