

平成27年度

# 決算報告書

社会福祉法人 済昭園

# 監 査 報 告 書

平成28年 5月20日

社会福祉法人 済昭園

理事長 小佐々良徹 様

監 事 伊 東 茂   
監 事 福 市 喜 久 春 

私たち監事は、社会福祉法人済昭園の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況および社会福祉法人済昭園の事業報告及び決算の状況について、平成28年5月18日及び20日の2日間監査を実施いたしました。

監査の結果、評議員会・理事会は我々も殆ど出席しており、事業計画や予算等も十分な審議がなされていきました。

さらに、本部及び各施設の事業報告書や、各拠点区分の貸借対照表を始め、決算書類についても、関連する法令または通知に従い適正であったことを認めます。

なお、決算書関係の資料は膨大な量となるため、今後はページの記入をお願いいたします。また、監査での資料説明は統一して下さい。

利用者及び職員に関する情報の取り扱いプライバシー保護の観点から慎重に行って下さい。利用者からの苦情に対しては今後とも細心の注意を払い、より良いサービスの向上に努力して下さい。

今後とも評議員会及び理事会に積極的に出席し、適切な監査活動を行いたいと思います。

以上

# 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	<b>346,167,126</b>
現金	現金手許有高 328,240
預金	佐賀銀行 塩田支店 345,838,886
	ゆうちょ銀行 七七八支店 0
	ゆうちょ銀行 一七九支店 0
	佐賀県農業協同組合 塩田支所 0
事業未収金	<b>134,963,287</b>
	佐賀県国民健康保険団体連合会 2～3月分他 116,075,689
	入所・入居・利用者 請求額他 14,757,591
	佐賀県及び市町村 措置費委託費他 4,003,957
	その他 126,050
立替金	<b>339,616</b>
	育児休業等職員 給与控除超過分
前払費用	<b>7,476,370</b>
	損害保険ジャパン日本興亜 火災保険料他 6,189,442
	その他 1,286,928
	<b>流動資産合計 488,946,399</b>
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	種類 宅地(24) 雑種地(1) 筆数25 面積 25,049.66 m <sup>2</sup> 273,345,735
建物	構造 鉄筋コンクリート、鉄骨、木造等 棟数9 延床面積 14,117.61 m <sup>2</sup> 1,925,296,760
	<b>基本財産合計 2,198,642,495</b>
(2) その他の固定資産	
構築物	L型擁壁ブロック、フェンス、受水槽 等 40,272,929
車輛運搬具	自動車(30台) 16,118,426
器具及び備品	電動ギャッジベッド・本焼成陶芸炉・大型洗濯機・乾燥機 冷凍冷蔵庫・無線機・冷暖房機他 30,870,755
有形リース資産	介護保険システムサーバー一式 2,776,950
施設整備等積立資産	<b>75,000,000</b>
	SMBC日興証券 佐賀支店 64,447,000
	佐賀西信用組合 塩田支店 10,000,000
	佐賀銀行 塩田支店 553,000
建替資金積立資産	<b>985,000,000</b>
	SMBC日興証券 佐賀支店 939,768,000
	佐賀銀行 塩田支店 45,232,000
その他の固定資産	自動車リサイクル料 319,600
	<b>その他の固定資産合計 1,150,358,660</b>
	<b>固定資産合計 3,349,001,155</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>3,837,947,554</b>

II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		24,594,849
	3月分給食材料費	7,426,459
	3月分社会保険料事業主負担分	5,981,173
	3月分職員宿直・夜勤・超勤手当 等	3,201,635
	その他	7,985,582
1年以内返済予定設備資金借入金		28,136,000
	独立行政法人福祉医療機構	22,580,000
	佐賀銀行 塩田支店	5,556,000
1年以内返済予定リース債務		605,880
	東京センチュリーリース	605,880
職員預り金		5,933,746
	3月分社会保険料個人負担分	5,919,536
	その他	14,210
賞与引当金	6月賞与支給見込額	46,858,600
	流動負債合計	106,129,075
2 固定負債		
設備資金借入金		286,485,000
	独立行政法人福祉医療機構	248,060,000
	佐賀銀行 塩田支店	38,425,000
リース債務	東京センチュリーリース	2,171,070
	固定負債合計	288,656,070
	負債合計	394,785,145
	差引純資産	3,443,162,409

## 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

社会福祉法人 済昭園

(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	918,621,000	856,716,810	61,904,190	
	老人福祉事業収入	223,321,000	223,181,800	139,197	
	児童福祉事業収入	185,100,000	184,944,747	155,253	
	福祉有償運送事業収入	640,000	643,900	3,900	
	経常経費寄附金収入	3,430,000	3,388,279	41,721	
	受取利息配当金収入	15,650,000	15,676,720	26,720	
	その他の収入	6,640,000	6,823,387	183,387	
	流動資産評価益等による資金増加額	( )	( )	( )	
	事業活動収入計 (1)	1,353,402,000	1,291,375,646	62,026,354	
支出	人件費支出	778,460,000	778,321,568	138,432	
	事業費支出	222,470,000	217,129,170	5,340,830	
	事務費支出	133,806,000	67,972,760	65,833,240	
	利用者負担軽減額	390,000	392,656	2,656	
	支払利息支出	2,990,000	2,975,653	14,347	
	その他の支出	1,680,000	1,632,794	47,206	
	流動資産評価損等による資金減少額	( )	( )	( )	
事業活動支出計 (2)	1,139,796,000	1,068,424,601	71,371,399		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	213,606,000	222,951,045	9,345,045		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000	( )	
	施設整備等寄附金収入	( )	( )	( )	
	設備資金借入金収入	( )	( )	( )	
	固定資産売却収入	( )	( )	( )	
	その他の施設整備等による収入	( )	( )	( )	
施設整備等収入計 (4)	4,000,000	4,000,000	( )		
支出	設備資金借入金元金償還支出	28,142,000	28,136,000	6,000	
	固定資産取得支出	34,630,000	34,544,950	85,050	
	固定資産取得除却・廃棄支出	( )	( )	( )	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	260,000	252,450	7,550	
	その他の施設整備等による支出	( )	( )	( )	
施設整備等支出計 (5)	63,032,000	62,933,400	98,600		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	59,032,000	58,933,400	98,600		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	( )	( )	( )	
	長期運営資金借入金収入	( )	( )	( )	
	投資有価証券売却収入	( )	( )	( )	
	積立資産取崩収入	( )	( )	( )	
	拠点区分間長期借入金収入	( )	( )	( )	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	15,000,000	( )	15,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	( )	( )	( )	
	サービス区分間繰入金収入	19,000,000	( )	19,000,000	
その他の活動による収入	( )	( )	( )		
その他の活動収入計 (7)	34,000,000	( )	34,000,000		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	( )	( )	( )	
	投資有価証券取得支出	( )	( )	( )	
	積立資産支出	93,000,000	93,000,000	( )	
	拠点区分間長期貸付金支出	( )	( )	( )	
	拠点区分間長期借入金返済支出	15,000,000	( )	15,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	( )	( )	( )	
	サービス区分間繰入金支出	19,000,000	( )	19,000,000	

# 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

社会福祉法人 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	127,000,000	93,000,000	34,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	93,000,000	93,000,000	0	
	予備費支出 (10)	12,593,000	—	11,087,000	
		1,506,000			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	50,487,000	71,017,645	20,530,645	
	前期末支払資金残高 (12)	387,400,000	387,400,155	155	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	437,887,000	458,417,800	20,530,800	

## 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

社会福祉法人 済昭園

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	856,716,810		856,716,810
		老人福祉事業収益	223,181,803		223,181,803
		児童福祉事業収益	184,944,747		184,944,747
		福祉有償運送事業収益	643,900		643,900
		経常経費寄附金収益	3,388,279		3,388,279
	サービス活動収益計 (1)		1,268,875,539		1,268,875,539
	費用	人件費	777,566,168		777,566,168
		事業費	217,129,170		217,129,170
		事務費	67,972,760		67,972,760
		利用者負担軽減額	392,656		392,656
減価償却費		125,444,767		125,444,767	
国庫補助金等特別積立金取崩額		51,011,257		51,011,257	
徴収不能額		( )		( )	
徴収不能引当金繰入	( )		( )		
サービス活動費用計 (2)		1,137,494,264		1,137,494,264	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		131,381,275		131,381,275	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,676,720		15,676,720
		投資有価証券評価益	( )		( )
		投資有価証券売却益	( )		( )
		その他のサービス活動外収益	6,823,387		6,823,387
	サービス活動外収益計 (4)		22,500,107		22,500,107
	費用	支払利息	2,975,653		2,975,653
		投資有価証券評価損	( )		( )
		投資有価証券売却損	( )		( )
		その他のサービス活動外費用	1,632,794		1,632,794
		サービス活動外費用計 (5)		4,608,447	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		17,891,660		17,891,660	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		149,272,935		149,272,935	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,000,000		4,000,000
		施設整備等寄附金収益	( )		( )
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	( )		( )
		固定資産受贈額	( )		( )
		固定資産売却益	( )		( )
		拠点区分間繰入金収益	( )		( )
		サービス区分間繰入金収益	( )		( )
		拠点区分間固定資産移管収益	( )		( )
		サービス区分間固定資産移管収益	( )		( )
	その他の特別収益	( )		( )	
	特別収益計 (8)		4,000,000		4,000,000
	費用	基本金組入額	( )		( )
		資産評価損	( )		( )
		固定資産売却損・処分損	3,894,660		3,894,660
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	2,690,695		2,690,695
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,000,000		4,000,000
		災害損失	( )		( )
拠点区分間繰入金費用		( )		( )	
サービス区分間繰入金費用		( )		( )	
拠点区分間固定資産移管費用	( )		( )		
サービス区分間固定資産移管費用	( )		( )		

## 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

社会福祉法人 済昭園

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	その他の特別損失	0		0
	特別費用計 (9)	5,203,965		5,203,965
	特別増減差額 (10) =(8)-(9)	1,203,965		1,203,965
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	148,068,970		148,068,970
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額 (12)	1,092,331,628		1,092,331,628
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,240,400,598		1,240,400,598
	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)	93,000,000		93,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15)-(16)	1,147,400,598		1,147,400,598

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 済昭園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	488,946,396		488,946,396	流動負債	106,129,075		106,129,075
現金預金	346,167,126		346,167,126	短期運営資金借入金	0		0
事業未収金	134,963,287		134,963,287	事業未払金	24,594,846		24,594,846
未収金	0		0	その他の未払金	0		0
未収補助金	0		0	1年以内返済予定設備資金借入金	28,136,000		28,136,000
貯蔵品	0		0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0		0
立替金	339,616		339,616	1年以内返済予定リース債務	605,880		605,880
前払費用	7,476,370		7,476,370	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0		0	未払費用	0		0
拠点区分間貸付金	0		0	預り金	0		0
仮払金	0		0	職員預り金	5,933,746		5,933,746
その他の流動資産	0		0	拠点区分間借入金	0		0
徴収不能引当金	0		0	仮受金	0		0
固定資産	3,349,001,156		3,349,001,156	賞与引当金	46,858,600		46,858,600
基本財産	2,198,642,496		2,198,642,496	その他の流動負債	0		0
土地	273,345,736		273,345,736	固定負債	288,656,070		288,656,070
建物	1,925,296,760		1,925,296,760	設備資金借入金	286,485,000		286,485,000
その他の固定資産	1,150,358,660		1,150,358,660	長期運営資金借入金	0		0
構築物	40,272,926		40,272,926	リース債務	2,171,070		2,171,070
車輛運搬具	16,118,426		16,118,426	拠点区分間長期借入金	0		0
器具及び備品	30,870,756		30,870,756	その他の固定負債	0		0
建設仮勘定	0		0	<b>負債の部合計</b>	<b>394,785,146</b>		<b>394,785,146</b>
有形リース資産	2,776,950		2,776,950	<b>純 資 産 の 部</b>			
権利	0		0	基本金	297,943,926		297,943,926
ソフトウェア	0		0	基本金	297,943,926		297,943,926
無形リース資産	0		0	国庫補助金等特別積立金	937,817,888		937,817,888
投資有価証券	0		0	国庫補助金等特別積立金	937,817,888		937,817,888
拠点区分間長期貸付金	0		0	その他の積立金	1,060,000,000		1,060,000,000
施設整備等積立資産	75,000,000		75,000,000	施設整備等積立金	75,000,000		75,000,000
建替資金積立資産	985,000,000		985,000,000	建替資金積立金	985,000,000		985,000,000
長期前払費用	0		0	次期繰越活動増減差額	1,147,400,596		1,147,400,596
その他の固定資産	319,600		319,600	(うち当期活動増減差額)	148,068,970		148,068,970
<b>資産の部合計</b>	<b>3,837,947,552</b>		<b>3,837,947,552</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>3,443,162,406</b>		<b>3,443,162,406</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>3,837,947,552</b>		<b>3,837,947,552</b>

# 社会福祉事業 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

社会福祉法人 済昭園

(単位：円)

事業活動による収支	収入	法人本部拠点	児童養護施設 済昭園拠点	養護老人ホーム 済昭園拠点	ケアハウスの里拠点 和泉式部の里拠点	特別養護老人 ホーム済昭園拠点	特別養護老人ホーム 済昭園・清涼園拠点	デイサービス センター美笑庵拠点	デイサービスセンター 美笑庵2号館拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入	0	0	0	93,989,180	0	369,276,670	276,791,520	62,330,280	61,651,480	864,039,130	△ 7,322,320	856,716,810
老人福祉事業収入	0	0	0	156,595,965	44,598,578	985,400	0	10,802,280	10,199,580	223,181,803	0	223,181,803
児童福祉事業収入	0	0	184,944,747	0	0	0	0	0	0	184,944,747	0	184,944,747
福祉有償運送事業収入	0	0	0	643,900	0	0	0	0	0	643,900	0	643,900
経常経費寄附金収入	368,279	0	280,000	2,740,000	0	0	0	0	0	3,388,279	0	3,388,279
受取利息配当金収入	2,019,250	0	489,295	0	86,795	7,600,978	5,480,402	0	0	15,676,720	0	15,676,720
その他の収入	569,960	0	1,636,860	621,103	585,900	999,224	2,148,380	45,710	216,250	6,823,387	0	6,823,387
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	2,957,489	2,957,489	187,350,902	254,590,148	45,271,273	378,862,272	284,420,302	73,178,270	72,067,310	1,298,697,966	△ 7,322,320	1,291,375,646
支												
人件費支出	0	0	107,978,586	153,813,282	18,821,457	238,619,024	173,074,116	42,083,906	43,931,197	778,321,568	0	778,321,568
事業費支出	251,633	251,633	39,490,756	50,748,092	12,363,474	49,078,479	46,139,488	10,178,858	8,878,390	217,129,170	0	217,129,170
事務費支出	2,012,739	2,012,739	6,366,987	19,840,273	4,373,047	15,734,116	22,218,797	2,340,600	2,408,521	75,295,080	△ 7,322,320	67,972,760
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	138,099	254,557	0	0	392,656	0	392,656
支払利息支出	0	0	1,203,356	944,522	0	0	827,775	0	0	2,975,653	0	2,975,653
その他の支出	0	0	1,340,860	136,810	2,100	48,124	72,350	15,750	16,800	1,632,794	0	1,632,794
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	2,264,372	2,264,372	156,380,545	225,482,979	35,560,078	303,617,842	242,587,083	54,619,114	55,234,908	1,075,746,921	△ 7,322,320	1,068,424,601
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	693,117	693,117	30,970,357	29,107,169	9,711,195	75,244,430	41,833,219	18,559,156	16,832,402	222,951,045	0	222,951,045
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	252,450	0	0	0	252,450	0	252,450
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	0	0	0	0	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
設備資金借入金元金償還支出	0	0	5,232,000	14,414,000	0	0	8,490,000	0	0	28,136,000	0	28,136,000
固定資産取得支出	0	0	279,590	467,640	0	5,461,170	28,336,550	0	0	34,544,950	0	34,544,950
固定資産取得除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	0	5,511,590	14,881,640	0	5,713,620	36,826,550	0	0	62,933,400	0	62,933,400
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	△ 5,511,590	△ 14,881,640	0	△ 5,713,620	△ 32,826,550	0	0	△ 58,933,400	0	△ 58,933,400
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	12,500,000	12,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000	0	0	0	15,000,000	△ 15,000,000	0
サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	12,500,000	12,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000	0	0	0	15,000,000	△ 15,000,000	0
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	23,000,000	23,000,000	10,000,000	0	5,000,000	50,000,000	5,000,000	0	0	93,000,000	0	93,000,000
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	5,000,000	0	0	0	0	6,500,000	15,000,000	△ 15,000,000	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### 社会福祉事業 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

社会福祉法人 済昭園

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	児童養護施設 済昭園拠点	養護老人ホーム 済昭園拠点	ケアハウス 和泉式部の里拠点	特別養護老人 ホーム済昭園拠点	特別養護老人ホーム 済昭園・清涼館拠点	デイサービス センター美笑庵拠点	デイサービスセンター 美笑庵2号館拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の活動支出計(8)	23,000,000	10,000,000	5,000,000	5,000,000	50,000,000	5,000,000	3,500,000	6,500,000	108,000,000	△ 15,000,000	93,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,500,000	△ 10,000,000	△ 5,000,000	△ 5,000,000	△ 47,500,000	△ 5,000,000	△ 3,500,000	△ 6,500,000	△ 93,000,000	0	△ 93,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 9,806,883	15,458,767	9,225,529	4,711,195	22,030,810	4,006,669	15,059,156	10,332,402	71,017,645	0	71,017,645
前期末支払資金残高(11)	17,748,756	26,793,882	76,974,412	31,181,677	129,655,041	69,755,437	19,235,725	16,055,229	387,400,159	0	387,400,159
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,941,873	42,252,649	86,199,941	35,892,872	151,685,851	73,762,106	34,294,881	26,387,631	458,417,804	0	458,417,804



### 社会福祉事業 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

社会福祉法人 済昭園

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	児童養護施設 済昭園拠点	養護老人ホーム 済昭園拠点	ケアハウス 和泉式部の里拠点	特別養護老人 ホーム、済昭園拠点	特別養護老人ホーム 済昭園・清涼館拠点	デイサービス センター・美笑館拠点	デイサービスセンター 美笑館2号館拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
特別費用計(9)	0	1	6,083	1	9,565	5,178,374	9,941	0	5,203,965	0	5,203,965
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	△6,083	△1	△9,565	△1,178,374	△9,941	0	△1,203,965	0	△1,203,965
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	693,117	22,476,511	4,064,402	7,123,354	61,712,928	29,984,191	11,782,644	10,231,823	148,068,970	0	148,068,970
前期繰越活動増減差額(12)	203,769,977	51,323,946	223,266,490	78,115,467	264,781,886	211,324,129	60,858,462	△1,108,729	1,092,331,628	0	1,092,331,628
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	204,463,094	73,800,457	227,330,892	85,238,821	326,494,814	241,308,320	72,641,106	9,123,094	1,240,400,598	0	1,240,400,598
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	23,000,000	10,000,000	0	5,000,000	50,000,000	5,000,000	0	0	93,000,000	0	93,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	181,463,094	63,800,457	227,330,892	80,238,821	276,494,814	236,308,320	72,641,106	9,123,094	1,147,400,598	0	1,147,400,598

平成27年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 済昭園

(単位：円)

流動資産	法人本部拠点	児童養護施設 済昭園拠点	養護老人ホーム 済昭園拠点	ケアハウス 和泉式部の里拠点	特別養護老人 ホーム済昭園拠点	特別養護老人ホーム 済昭園・清涼館拠点	デイサービスセンター 美栄館拠点	デイサービスセンター 美栄館2号館拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	26,366,287	45,779,881	93,278,239	37,676,366	160,899,624	79,277,618	35,351,835	27,391,549	506,021,399	△ 17,075,000	488,946,399
現金預金	13,866,287	41,487,584	76,693,402	37,018,536	103,470,499	35,060,024	23,032,584	15,538,210	346,167,126	0	346,167,126
事業未収金	0	2,730,450	13,761,221	100,350	53,593,482	43,141,929	12,114,535	11,596,320	137,038,287	△ 2,075,000	134,963,287
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	313,123	0	0	26,493	0	0	339,616	0	339,616
前払費用	0	1,561,847	2,510,493	557,480	1,335,643	1,049,172	204,716	257,019	7,476,370	0	7,476,370
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	12,500,000	0	0	0	2,500,000	0	0	0	15,000,000	△ 15,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	276,021,221	300,064,196	942,463,171	192,762,798	915,054,623	777,918,858	88,799,525	101,916,763	3,595,001,155	△ 246,000,000	3,349,001,155
基本財産	0	231,415,385	910,647,140	177,439,048	276,288,573	429,679,044	79,542,709	93,630,596	2,198,642,495	0	2,198,642,495
土地	0	18,824,341	59,638,118	32,805,309	47,335,556	77,538,309	20,392,101	16,812,001	273,345,735	0	273,345,735
建物	0	212,591,044	851,009,022	144,633,739	228,953,017	352,140,735	59,150,608	76,818,595	1,925,296,760	0	1,925,296,760
その他の固定資産	276,021,221	68,648,811	31,816,031	15,323,750	638,766,050	348,239,814	9,256,816	8,286,167	1,396,358,660	△ 246,000,000	1,150,358,660
構築物	0	6,093,410	19,136,329	0	0	1,778,175	7,676,134	5,588,881	40,272,929	0	40,272,929
車輦運搬具	1	593,425	3,477,683	0	4,138,944	5,614,591	1,547,766	746,016	16,118,426	0	16,118,426
器具及び備品	0	1,931,406	9,129,669	323,750	6,745,446	10,798,998	6	1,941,480	30,870,755	0	30,870,755
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	2,776,950	0	0	0	2,776,950	0	2,776,950
権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	161,000,000	0	0	0	45,000,000	40,000,000	0	0	246,000,000	△ 246,000,000	0
施設整備等積立資産	0	60,000,000	0	15,000,000	0	0	0	0	75,000,000	0	75,000,000
建替資金積立資産	115,000,000	0	0	0	580,000,000	290,000,000	0	0	985,000,000	0	985,000,000
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	21,220	30,570	72,350	0	104,710	48,050	32,910	9,790	319,600	0	319,600
資産の部合計	302,387,508	345,844,077	1,035,741,410	230,439,164	1,075,954,247	857,196,476	124,151,360	129,308,312	4,101,022,554	△ 263,075,000	3,837,947,554
流動負債	5,924,414	17,613,832	35,283,798	2,754,494	22,573,053	23,359,012	6,010,254	9,685,218	123,204,075	△ 17,075,000	106,129,075
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	1,468	3,516,432	7,078,298	1,783,494	6,713,773	5,515,512	1,056,954	1,003,918	26,669,849	△ 2,075,000	24,594,849
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	14,414,000	0	0	8,490,000	0	0	28,136,000	0	28,136,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	5,000,000	0	605,880	0	3,500,000	6,500,000	15,000,000	△ 15,000,000	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	5,922,946	10,800	0	0	0	0	0	0	5,933,746	0	5,933,746
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	8,854,600	8,791,500	971,000	15,253,400	9,353,500	1,453,300	2,181,300	46,858,600	0	46,858,600
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	67,144,000	266,891,000	0	2,171,070	42,450,000	45,500,000	110,500,000	534,656,070	△ 246,000,000	288,656,070
設備資金借入金	0	67,144,000	176,891,000	0	0	42,450,000	0	0	286,485,000	0	286,485,000

平成27年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 済昭園

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点	児童養護施設 済昭園拠点	養護老人ホーム 済昭園拠点	ケアハウス 和泉式部の里拠点	特別養護老人 ホーム済昭園拠点	特別養護老人ホーム 済昭園・清涼館拠点	デイサービスセンター 美栄庵2号館拠点	デイサービスセンター 美栄庵拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	2,171,070	0	0	0	2,171,070	0	2,171,070
拠点区分間長期借入金	0	0	90,000,000	0	0	0	110,500,000	45,500,000	246,000,000	△ 246,000,000	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	5,924,414	84,757,832	302,174,798	2,754,494	24,744,123	65,809,012	120,185,218	51,510,254	657,860,145	△ 263,075,000	394,785,145
基本金	0	27,804,341	86,478,717	42,005,309	73,215,556	68,440,000	0	0	297,943,923	0	297,943,923
国庫補助金等特別積立金	0	27,804,341	86,478,717	42,005,309	73,215,556	68,440,000	0	0	297,943,923	0	297,943,923
国庫補助金等特別積立金	0	109,481,447	419,757,003	90,440,540	121,499,754	196,639,144	0	0	937,817,888	0	937,817,888
その他の積立金	0	109,481,447	419,757,003	90,440,540	121,499,754	196,639,144	0	0	937,817,888	0	937,817,888
施設整備等積立金	115,000,000	60,000,000	0	15,000,000	580,000,000	290,000,000	0	0	1,060,000,000	0	1,060,000,000
建替資金積立金	115,000,000	60,000,000	0	15,000,000	580,000,000	290,000,000	0	0	75,000,000	0	75,000,000
次期繰越活動増減差額	181,463,094	63,800,457	227,330,892	80,238,821	276,494,814	236,308,320	9,123,094	72,641,106	1,147,400,598	0	1,147,400,598
(うち当期活動増減差額)	693,117	22,476,511	4,064,402	7,123,354	61,712,928	29,984,191	10,231,823	11,782,644	148,068,970	0	148,068,970
純資産の部合計	296,463,094	261,086,245	733,566,612	227,684,670	1,051,210,124	791,387,464	9,123,094	72,641,106	3,443,162,409	0	3,443,162,409
負債及び純資産の部合計	302,387,508	345,844,077	1,035,741,410	230,439,164	1,075,954,247	857,196,476	129,308,312	124,151,360	4,101,022,554	△ 263,075,000	3,837,947,554

# 財務諸表に対する注記(法人会計)

## 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
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 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る。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金　一・・・職員に対するの賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
  - ・退職給付引当金　一・・・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のため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (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。

## 3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）及び指導指針（平成12年3月10日老計第8号）によるものであったが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

## 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、社会福祉事業のみの実施の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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）  
「本部」
  - イ 児童養護施設済昭園拠点（社会福祉事業）  
「児童養護施設済昭園」
  - ウ 養護老人ホーム済昭園拠点（社会福祉事業）  
「養護老人ホーム済昭園」  
「済昭園外部サービス利用型指定特定施設入居者生活介護事業」  
「デイサービスセンター済昭園・清涼館」  
「済昭園ホームヘルプサービス事業所」  
「済昭園障害者居宅介護事業所」  
「済昭園移動サービス事業所」
  - エ ケアハウス和泉式部の里拠点（社会福祉事業）  
「ケアハウス和泉式部の里」
  - オ 特別養護老人ホーム済昭園拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホーム済昭園」  
「短期入所生活介護事業済昭園」  
「デイサービスセンター済昭園」  
「済昭園在宅介護支援センター」  
「済昭園居宅介護支援事業所」
  - カ 特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホーム済昭園・清涼館」  
「短期入所生活介護事業済昭園・清涼館」
  - キ デイサービスセンター美笑庵拠点（社会福祉事業）  
「デイサービスセンター美笑庵」  
「ケアホーム美笑庵」
  - ク デイサービスセンター美笑庵2号館拠点（社会福祉事業）  
「デイサービスセンター美笑庵2号館」  
「ケアホーム美笑庵2号館」

## 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	273,345,735	0	0	273,345,735
建物	2,017,886,028	21,820,310	114,409,578	1,925,296,760
合計	2,291,231,763	21,820,310	114,409,578	2,198,642,495

## 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

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館において空調施設を新規導入したことに伴い、既存設備を廃棄し国庫補助金等特別積立金2,690,695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。

土地（基本財産） 236,141,633円  
建物（基本財産） 1,789,327,557円

計 2,025,469,190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） 72,376,000円 (児童養護施設済昭園拠点区分)  
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 147,324,000円 (養護老人ホーム済昭園拠点区分)  
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 50,940,000円 (特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点区分)

計 270,640,000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

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	3,239,673,279	1,314,376,519	1,925,296,760
構築物	56,939,956	16,667,027	40,272,929
車両運搬具	62,284,230	46,165,804	16,118,426
器具及び備品	119,569,557	88,698,802	30,870,755
有形リース資産	3,029,400	252,450	2,776,950
合計	3,481,496,422	1,466,160,602	2,015,335,820

## 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	134,963,287	0	134,963,287
合計	134,963,287	0	134,963,287

## 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訳並びに帳簿価額、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
利付国債(20年)第62回	39,308,000	42,836,000	3,528,000
利付国債(20年)第120回	19,932,000	24,122,000	4,190,000
利付国債(20年)第152回	70,000,000	80,297,000	10,297,000
佐賀県公募公債 平成25年度第1回	49,975,000	52,260,000	2,285,000
佐賀県公募公債 平成26年度第1回	59,598,000	62,040,000	2,442,000
佐賀県公募公債 平成27年度第1回	50,000,000	51,755,000	1,755,000
香港上海銀行 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
香港上海銀行 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0

スウェーデン地方金融公社 円建 早期償還条項付 日経平均株価・S&P500 複数指数連動債券	20,000,000		0
香港上海銀行 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
香港上海銀行 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
ノルウェー地方金融公社 円建 早期償還条項付 日経平均株価・TOPIX 複数指数連動債券	20,000,000		0
ノルウェー地方金融公社 円建 早期償還条項付 日経平均株価・S&P500 複数指数連動債券	30,000,000		0
香港上海銀行 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
香港上海銀行 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
デンマーク地方金融公社 円建 早期償還条項付 日経平均株価・S&P500 複数指数連動債券	30,000,000		0
香港上海銀行 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
SMB C日興証券(株) 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
SMB C日興証券(株) 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
SMB C日興証券(株) 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
SMB C日興証券(株) 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
SMB C日興証券(株) 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	50,000,000		0
SMB C日興証券(株) 円建 早期償還条項付 日経平均株価連動債券	25,000,000		0
スウェーデン地方金融公社 円建 早期償還条項付 日経平均株価・S&P500 複数指数連動債券	20,000,000		0
ノルウェー地方金融公社 円建 早期償還条項付 日経平均株価・S&P500 複数指数連動債券	20,000,000		0
合計	1,003,813,000	313,310,000	24,497,000

国債、佐賀県公募公債については額面金額と取得価額との差額が僅少であるため償却原価法は採用していない  
上記債券はすべて建替資金積立資産である

## 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

# 付属明細書

(平成28年3月31日)

## 社会福祉法人济昭園

略称	拠点区分名
本部拠点	法人本部拠点区分
児童拠点	児童養護施設济昭園拠点区分
養護拠点	養護老人ホーム济昭園拠点区分
ケア拠点	ケアハウス和泉式部の里拠点区分
特養拠点	特別養護老人ホーム济昭園拠点区分
清涼館拠点	特別養護老人ホーム济昭園・清涼館拠点区分
美笑庵拠点	デイサービスセンター美笑庵拠点区分
2号館拠点	デイサービスセンター美笑庵2号館拠点区分

略称	サービス区分名
本部	法人本部
児童	児童養護施設济昭園
養護	養護老人ホーム济昭園 济昭園外部サービス利用型特定施設入居者生活介護事業
ヘルプ	济昭園ホームヘルプサービス事業所 济昭園障害者居宅介護事業所 济昭園移動サービス事業
デイ清涼館	デイサービスセンター济昭園・清涼館
ケア	ケアハウス和泉式部の里
特養济昭園	特別養護老人ホーム济昭園 短期入所生活介護事業济昭園
デイ济昭園	デイサービスセンター济昭園
支援	济昭園在宅介護支援センター 济昭園居宅介護支援事業所
特養清涼館	特別養護老人ホーム济昭園・清涼館 短期入所生活介護事業济昭園・清涼館
デイ美笑庵	デイサービスセンター美笑庵 ケアホーム美笑庵
美笑庵2号館	デイサービスセンター美笑庵2号館 ケアホーム美笑庵2号館

## 借入金明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 济昭園

(単位:円)

区分	借入金	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
資金 設備 資金 借 入金	(株) 佐賀銀行	養護拠点	49,537,000	0	5,556,000	43,981,000 (5,556,000)	0	0.9	417,515	0	10年	養護建設資金	無担保			
	(独) 福祉医療機構	児童拠点	77,608,000	0	5,232,000	72,376,000 (5,232,000)	0	1.60	1,203,356	0	20年	児童建設資金	土地	児童養護施設済昭園敷地 18,824,341		
	(独) 福祉医療機構	養護拠点	149,112,000	0	7,848,000	141,264,000 (7,848,000)	0	0.9	428,532	0	20年	養護建設資金	土地	養護老人ホーム済昭園敷地 92,579,799		
	(独) 福祉医療機構	養護拠点	7,070,000	0	1,010,000	6,060,000 (1,010,000)	0	1.50	98,475	0	20年	清涼館建設資金	土地	特別養護老人ホーム済昭園敷地 37,202,162		
	(独) 福祉医療機構	清涼館拠点	59,430,000	0	8,490,000	50,940,000 (8,490,000)	0	1.50	827,775	0	20年	清涼館建設資金	土地	デイサービスセンター済昭園敷地 8,125,621		
	計		342,757,000	0	28,136,000	314,621,000 (28,136,000)	0		2,975,653	0					212,591,044	
長期 運営 資金 借 入金			0	0	0	0 (0)	0	0	0	0						980,239,309
																171,257,677
																48,970,306
																376,269,221
短期 運営 資金 借 入金			0	0	0	0 (0)	0	0	0	0						
	計		0	0	0	0 (0)	0	0	0	0						
合計			342,757,000	0	28,136,000	314,621,000 (28,136,000)	0		2,975,653	0						

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。





# 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 済昭園

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分		繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。						

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分		繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。						
合計					0	

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 済昭園

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分		繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分		繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,440,152	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,602,213	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,448,041	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,631,775	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,766,418	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,492,489	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,519,770	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	974,109	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,452,287	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,519,655	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,964,812	外部特定訪問介護収支差額分	
養護老人ホ一ム済昭園拠点	養護老人ホ一ム済昭園拠点	介護保険収入	1,987,444	外部特定訪問介護収支差額分	
合計			18,799,165		

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 済昭園

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分		繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点(サービ)区分		繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,440,152	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,602,213	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,448,041	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,631,775	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,766,418	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,492,489	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,519,770	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	974,109	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,452,287	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,519,655	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,964,812	外部特定訪問介護収支差額分
済昭園ホームヘルプサービス事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	外部サービスマンヘルプサービス事業 設入居者生活介護事業	介護保険収入	1,987,444	外部特定訪問介護収支差額分
合計				18,799,165	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

平成28年03月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 済昭園

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額 (うち一年基準振替額)	使用目的等
短期				
小計			0 (0)	
長期				
小計			0 (0)	
合計			0 (0)	

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額 (うち一年基準振替額)	使用目的等
短期				
小計			0 (0)	
法人本部拠点		養護老人ホーム済昭園拠点	47,500,000 (2,500,000)	養護老人ホーム済昭園建設資金
法人本部拠点		デイサービスセンター美笑庵拠点	49,000,000 (3,500,000)	デイサービスセンター美笑庵建設資金
法人本部拠点		デイサービスセンター美笑庵2号館拠点	77,000,000 (6,500,000)	デイサービスセンター美笑庵2号館建設資金
特別養護老人ホーム済昭園拠点		養護老人ホーム済昭園拠点	47,500,000 (2,500,000)	済昭園外部サービス利用型指定特定施設入居者生活介護事業(養護老人ホーム済昭園)建設資金
特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点		デイサービスセンター美笑庵2号館	40,000,000 (0)	デイサービスセンター美笑庵2号館建設資金
小計			261,000,000 (15,000,000)	
合計			261,000,000 (15,000,000)	

(単位：円)

## 基本金明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 济昭園

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳					
		児童養護施設济昭園拠点	養護老人ホーム济昭園拠点	ケアハウス 和泉式部の里拠点	特別養護老人ホーム 济昭園拠点	特別養護老人ホーム 济昭園・清涼館拠点	
前年度末残高	297,943,923	27,804,341	86,478,717	42,005,309	73,215,556	68,440,000	
第一号基本金	255,343,923	24,084,341	71,678,717	34,805,309	56,335,556	68,440,000	
第二号基本金	42,600,000	3,720,000	14,800,000	7,200,000	16,880,000	0	
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
前年度末残高	297,943,923	27,804,341	86,478,717	42,005,309	73,215,556	68,440,000	
第一号基本金	255,343,923	24,084,341	71,678,717	34,805,309	56,335,556	68,440,000	
第二号基本金	42,600,000	3,720,000	14,800,000	7,200,000	16,880,000	0	
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩の事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。

②第一号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。

③第一号基本金とは、注解(注12) (3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

# 国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成27年04月01日  
至 平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 济昭園

別紙⑦

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取り崩しの事由	年 月 日	補助金の種類			拠点区分の内訳							合計	
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金	児童養護施設 济昭園拠点	養護老人ホーム 济昭園拠点	ケアハウス 和泉式部の里拠点	特別養護老人ホーム 济昭園拠点	特別養護老人ホーム 清涼館拠点	デイサービスセンター 美笑庵拠点	デイサービスセンター 美笑庵2号館拠点		
前期繰越額					0	116,623,291	439,004,773	94,418,563	133,057,182	204,416,031	0	0	987,519,840
当期積立額							0		0				
佐賀県災害時避難車両 整備事業費補助金	H27.12.25		0	4,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000
当期積立額合計			0	4,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000
当期取崩額							0						
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額					0	7,141,844	19,247,770	3,978,023	11,557,428	9,086,192	0	0	51,011,257
特別費用の控除項目として計上する取崩額							0		0				
冷暖房設備 (ACP-10 大地)	H27.06.30				0	0	0	0	0	576,525	0	0	576,525
冷暖房設備 (ACP-12 地球)	H27.06.30				0	0	0	0	0	579,018	0	0	579,018
冷暖房設備 (ACP-14 月光)	H27.06.30				0	0	0	0	0	741,108	0	0	741,108
冷暖房設備 (ACP-13 水流)	H27.06.30				0	0	0	0	0	794,044	0	0	794,044
計					0	7,141,844	19,247,770	3,978,023	11,557,428	11,776,887	0	0	53,701,952
当期取崩額合計					0	7,141,844	19,247,770	3,978,023	11,557,428	11,776,887	0	0	53,701,952
当期末残高					0	109,481,447	419,757,003	90,440,540	121,499,754	196,639,144	0	0	937,817,888

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注10)参照)。