

平成28年度

決算報告書

社会福祉法人 済昭園

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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	871,650,000	872,105,472	455,472	
	老人福祉事業収入	214,746,000	214,476,338	269,662	
	児童福祉事業収入	199,200,000	201,009,877	1,809,877	
	福祉有償運送事業収入	800,000	806,000	6,000	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	727,000	273,000	
	受取利息配当金収入	24,090,000	24,118,924	28,924	
	その他の収入	7,090,000	6,966,186	123,814	
	流動資産評価益等による資金増加額	()	()	()	
	事業活動収入計 (1)	1,318,576,000	1,320,209,797	1,633,797	
	事業活動による支出	人件費支出	800,160,000	800,122,500	37,500
事業費支出		228,330,000	223,227,460	5,102,540	
事務費支出		63,855,000	60,893,444	2,961,556	
利用者負担軽減額		390,000	361,203	28,797	
支払利息支出		2,690,000	2,677,704	12,296	
その他の支出		1,800,000	1,762,774	37,226	
流動資産評価損等による資金減少額		()	()	()	
事業活動支出計 (2)		1,097,225,000	1,089,045,085	8,179,915	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	221,351,000	231,164,712	9,813,712		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,180,000	1,188,000	8,000	
	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)	1,180,000	1,188,000	8,000	
施設整備等による支出	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	5,028,000	5,010,816	17,184	
	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	610,000	605,880	4,120	
	その他の施設整備等による支出	()	()	()	
施設整備等支出計 (5)	33,780,000	33,752,696	27,304		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	32,600,000	32,564,696	35,304		
その他の活動による収入	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	25,000,000	()	25,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	()	()	()	
	サービス区分間繰入金収入	()	()	()	
	その他の活動による収入	()	()	()	
	その他の活動収入計 (7)	25,000,000	()	25,000,000	
その他の活動による支出	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	100,000,000	100,000,000	()	
	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	25,000,000	()	25,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	()	()	()	
	サービス区分間繰入金支出	()	()	()	

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 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	4,130,000	4,128,970	1,030	
	その他の活動支出計 (8)	129,130,000	104,128,970	25,001,030	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	104,130,000	104,128,970	1,030	
	予備費支出 (10)	11,831,000	—	11,831,000	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	72,790,000	94,471,040	21,681,040	
前期末支払資金残高 (12)		458,418,000	458,417,800	190	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		531,208,000	552,888,850	21,680,850	

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 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	872,105,472	856,716,810	15,388,662
	老人福祉事業収益	214,476,338	223,181,803	8,705,465
	児童福祉事業収益	201,009,877	184,944,747	16,065,130
	福祉有償運送事業収益	806,000	643,900	162,100
	経常経費寄附金収益	727,000	3,388,279	2,661,279
	サービス活動収益計(1)	1,289,124,687	1,268,875,539	20,249,148
	費用			
	人件費	798,996,100	777,566,168	21,429,932
	事業費	223,227,460	217,129,170	6,098,290
事務費	60,893,444	67,972,760	7,079,316	
利用者負担軽減額	361,203	392,656	31,453	
減価償却費	120,823,943	125,444,767	4,620,824	
国庫補助金等特別積立金取崩額	50,141,191	51,011,257	870,066	
徴収不能額	()	()	()	
徴収不能引当金繰入	()	()	()	
サービス活動費用計(2)	1,154,160,959	1,137,494,264	16,666,695	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	134,963,728	131,381,275	3,582,453	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	24,118,924	15,676,720	8,442,204
	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	6,966,186	6,823,387	142,799
	サービス活動外収益計(4)	31,085,110	22,500,107	8,585,003
	費用			
	支払利息	2,677,704	2,975,653	297,949
	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	1,762,774	1,632,794	129,980	
サービス活動外費用計(5)	4,440,478	4,608,447	167,969	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	26,644,632	17,891,660	8,752,972	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	161,608,360	149,272,935	12,335,425	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,188,000	4,000,000	2,812,000
	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)	1,188,000	4,000,000	2,812,000
	費用			
	基本金組入額	()	()	()
	資産評価損	()	()	()
	固定資産売却損・処分損	14,000,000	3,894,660	3,894,640
	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	1,188,000	4,000,000	2,812,000	
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28年4月1日 (至)平成29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	4,128,970	0	4,128,970
	特別費用計(9)	5,316,984	5,203,965	113,019
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,128,984	1,203,965	2,925,019
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	157,479,376	148,068,970	9,410,406
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	1,147,400,598	1,092,331,628	55,068,970
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,304,879,974	1,240,400,598	64,479,376
	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)	100,000,000	93,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	1,204,879,974	1,147,400,598	57,479,376

貸借対照表

平成 29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	586,447,855	488,946,395	97,501,460	流動負債	108,033,085	106,129,075	1,904,010
現金預金	441,957,075	346,167,125	95,789,950	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	137,613,505	134,963,255	2,650,250	事業未払金	27,231,645	24,594,845	2,636,799
未 収 金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	28,136,000	28,136,000	0
貯 蔵 品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立 替 金	536,325	339,615	196,710	1年以内返済予定リース債務	605,880	605,880	0
前払費用	5,940,945	7,476,370	1,535,425	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	預 り 金	0	0	0
仮 払 金	400,000	0	400,000	職員預り金	6,327,365	5,933,745	393,619
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮 受 金	0	0	0
固定資産	3,333,188,014	3,349,001,155	15,813,141	賞与引当金	45,732,200	46,858,600	1,126,400
基本財産	2,083,239,225	2,198,642,495	105,403,270	その他の流動負債	0	0	0
土 地	273,345,735	273,345,735	0	固定負債	259,914,190	288,656,070	28,741,880
建 物	1,819,883,494	1,925,296,760	105,403,266	設備資金借入金	258,349,000	286,485,000	28,136,000
その他の固定資産	1,239,948,785	1,150,358,660	89,590,125	長期運営資金借入金	0	0	0
構 築 物	36,275,904	40,272,925	3,997,021	リース債務	1,565,190	2,171,070	605,880
車輛運搬具	11,680,375	16,118,425	4,438,050	拠点区分間長期借入金	0	0	0
器具及び備品	29,501,835	30,870,755	1,368,920	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	367,947,275	394,785,145	26,837,870
有形リース資産	2,171,070	2,776,950	605,880	純 資 産 の 部			
権 利	0	0	0	基本金	297,943,920	297,943,920	0
ソフトウェア	0	0	0	基本金	297,943,920	297,943,920	0
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	888,864,697	937,817,885	48,953,191
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	888,864,697	937,817,885	48,953,191
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	1,160,000,000	1,060,000,000	100,000,000
施設整備等積立資産	80,000,000	75,000,000	5,000,000	施設整備等積立金	80,000,000	75,000,000	5,000,000
建替資金積立資産	1,080,000,000	985,000,000	95,000,000	建替資金積立金	1,080,000,000	985,000,000	95,000,000
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,204,879,974	1,147,400,595	57,479,379
その他の固定資産	319,600	319,600	0	(うち当期活動増減差額)	157,479,375	148,068,970	9,410,405
資産の部合計	3,919,635,870	3,837,947,550	81,688,320	純資産の部合計	3,551,688,594	3,443,162,405	108,526,189
				負債及び純資産の部合計	3,919,635,870	3,837,947,550	81,688,320

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)平成28年4月1日 (至)平成29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	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	93,752,430	0	373,220,626	280,862,216	62,280,640	61,989,560	872,105,472	0	872,105,472
老人福祉事業収入	0	0	0	148,310,684	44,649,539	0	0	10,994,325	10,521,790	214,476,338	0	214,476,338
児童福祉事業収入	0	0	201,009,877	0	0	0	0	0	0	201,009,877	0	201,009,877
福祉有償運送事業収入	0	0	0	806,000	0	0	0	0	0	806,000	0	806,000
経常経費寄附金収入	70,000	0	475,000	82,000	100,000	0	0	0	0	727,000	0	727,000
受取利息配当金収入	3,842,975	0	522,506	0	143,800	12,014,100	7,595,543	0	0	24,118,924	0	24,118,924
その他の収入	1,870,960	0	1,682,730	482,372	595,500	215,494	2,046,270	48,010	24,850	6,966,186	0	6,966,186
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)	5,783,935	5,783,935	203,690,113	243,433,486	45,488,839	385,450,220	290,504,029	73,322,975	72,536,200	1,320,209,797	0	1,320,209,797
支	0	0	110,313,527	153,072,848	18,427,531	251,244,251	181,795,960	41,382,114	43,886,269	800,122,500	0	800,122,500
出	16,896	16,896	42,207,896	48,839,921	12,751,120	52,022,482	47,015,213	10,652,278	9,721,654	223,227,460	0	223,227,460
事務費支出	2,941,785	2,941,785	6,804,091	12,254,921	4,133,376	13,499,716	17,276,397	2,048,477	1,934,681	60,893,444	0	60,893,444
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	68,801	292,402	0	0	361,203	0	361,203
支払利息支出	0	0	1,119,644	857,635	0	0	700,425	0	0	2,677,704	0	2,677,704
その他の支出	0	0	1,453,780	134,890	0	32,904	107,600	18,550	15,050	1,762,774	0	1,762,774
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)	2,958,681	2,958,681	161,898,938	215,160,215	35,312,027	316,868,154	247,187,997	54,101,419	55,557,654	1,089,045,085	0	1,089,045,085
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,825,254	2,825,254	41,791,175	28,273,271	10,176,812	68,582,066	43,316,032	19,221,556	16,978,546	231,164,712	0	231,164,712
施設整備等補助金収入	0	0	678,000	0	0	510,000	0	0	0	1,188,000	0	1,188,000
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
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	678,000	0	0	510,000	0	0	0	1,188,000	0	1,188,000
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	961,200	1,338,120	0	2,166,096	545,400	0	0	5,010,816	0	5,010,816
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	605,880	0	0	0	605,880	0	605,880
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	6,193,200	15,752,120	0	2,771,976	9,035,400	0	0	33,752,696	0	33,752,696
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	△5,515,200	△15,752,120	0	△2,261,976	△9,035,400	0	0	△32,564,696	0	△32,564,696
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	22,500,000	22,500,000	0	0	0	2,500,000	0	0	0	25,000,000	△25,000,000	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)	22,500,000	22,500,000	0	0	0	2,500,000	0	0	0	25,000,000	△25,000,000	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	25,000,000	25,000,000	0	0	5,000,000	50,000,000	20,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
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	7,000,000	13,000,000	25,000,000	△25,000,000	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	4,128,970	0	0	0	0	0	0	4,128,970	0	4,128,970

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)平成28年4月1日 (至)平成29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 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)	25,000,000	4,128,970	5,000,000	5,000,000	50,000,000	20,000,000	7,000,000	13,000,000	129,128,970	△ 25,000,000	104,128,970
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,500,000	△ 4,128,970	△ 5,000,000	△ 5,000,000	△ 47,500,000	△ 20,000,000	△ 7,000,000	△ 13,000,000	△ 104,128,970	0	△ 104,128,970
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	325,254	32,147,005	7,521,151	5,176,812	18,820,090	14,280,632	12,221,556	3,978,546	94,471,046	0	94,471,046
前期末支払資金残高(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
当期末支払資金残高(10)+(11)	8,267,127	74,399,654	93,721,092	41,069,684	170,505,941	88,042,738	46,516,437	30,366,177	552,888,850	0	552,888,850

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)平成28年4月1日 (至)平成29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
特別費用計(9)	0	4,806,971	8	0	510,004	1	0	0	5,316,984	0	5,316,984
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△4,128,971	△8	0	△4	△1	0	0	△4,128,984	0	△4,128,984
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,825,254	31,092,496	4,619,087	7,682,252	55,986,344	32,522,225	12,088,051	10,663,667	157,479,376	0	157,479,376
前期繰越活動増減差額(12)	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
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	184,288,348	94,892,953	231,949,979	87,921,073	332,481,158	268,830,545	84,729,157	19,786,761	1,304,879,974	0	1,304,879,974
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)	25,000,000	0	0	5,000,000	50,000,000	20,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	159,288,348	94,892,953	231,949,979	82,921,073	282,481,158	248,830,545	84,729,157	19,786,761	1,204,879,974	0	1,204,879,974

平成28年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29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・清涼拠点	デイサービスセンター 美栄産拠点	デイサービスセンター 美栄産の号館拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	27,139,158	78,016,297	99,493,794	42,382,580	181,010,619	93,744,828	47,898,662	31,761,931	601,447,859	△ 15,000,000	586,447,859
現金預金	14,239,158	72,703,406	83,178,722	41,888,709	124,232,093	50,698,905	36,153,278	18,862,805	441,957,076	0	441,957,076
事業未収金	0	3,981,672	13,806,483	88,431	53,360,075	42,188,961	11,524,498	12,663,385	137,613,505	0	137,613,505
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	536,329	0	0	0	0	0	536,329	0	536,329
前払費用	0	1,331,219	1,972,250	405,440	918,451	856,962	220,886	235,741	5,940,949	0	5,940,949
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	400,000	0	0	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000
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	278,521,221	287,259,823	900,832,517	191,208,315	940,799,940	778,170,594	82,079,420	95,316,184	3,554,188,014	△ 221,000,000	3,333,188,014
基本財産	0	218,824,016	872,178,080	170,991,637	255,301,895	413,384,176	74,197,752	88,361,673	2,093,239,229	0	2,093,239,229
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	199,999,675	812,539,962	138,186,328	207,966,339	335,845,867	53,805,651	71,549,672	1,819,893,494	0	1,819,893,494
その他の固定資産	278,521,221	68,435,807	28,654,437	20,216,678	685,488,045	364,786,418	7,881,668	6,954,511	1,460,948,785	△ 221,000,000	1,239,948,785
構築物	0	5,561,386	17,469,008	0	0	1,403,955	6,766,988	5,074,567	36,275,904	0	36,275,904
車輦運搬具	1	308,582	2,471,694	0	3,204,204	4,241,122	1,081,764	373,009	11,680,376	0	11,680,376
器具及び備品	0	2,535,269	8,641,385	216,678	7,518,061	9,093,291	6	1,497,145	29,501,835	0	29,501,835
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	2,171,070	0	0	0	2,171,070	0	2,171,070
権利	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	138,500,000	0	0	0	42,500,000	40,000,000	0	0	221,000,000	△ 221,000,000	0
施設整備等積立資産	0	60,000,000	0	20,000,000	0	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
建替資金積立資産	140,000,000	0	0	0	630,000,000	310,000,000	0	0	1,080,000,000	0	1,080,000,000
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	305,660,379	365,276,120	1,000,326,301	233,590,895	1,121,810,559	871,915,422	129,978,082	127,078,115	4,155,635,873	△ 236,000,000	3,919,635,873
流動負債	6,372,031	16,647,343	33,785,092	2,201,996	24,084,058	23,402,290	6,748,925	9,791,354	123,033,089	△ 15,000,000	108,033,089
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	44,668	3,616,643	5,772,692	1,312,896	8,004,678	5,702,090	1,382,225	1,395,754	27,231,646	0	27,231,646
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	5,232,000	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	605,880	0	0	0	605,880	0	605,880
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	5,000,000	0	0	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	6,327,363	0	0	0	0	0	0	0	6,327,363	0	6,327,363
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	7,798,700	8,598,400	889,100	15,473,500	9,210,200	1,866,700	1,895,600	45,732,200	0	45,732,200
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	61,912,000	247,477,000	0	1,565,190	33,960,000	38,500,000	97,500,000	480,914,190	△ 221,000,000	259,914,190
設備資金借入金	0	61,912,000	162,477,000	0	0	33,960,000	0	0	258,349,000	0	258,349,000

平成28年度 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29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 美栄庵拠点	デイサービスセンター 美栄庵2号館拠点	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	1,565,190	0	0	0	1,565,190	0	1,565,190
拠点区分間長期借入金	0	0	85,000,000	0	0	0	38,500,000	97,500,000	221,000,000	△ 221,000,000	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	6,372,031	78,559,343	281,262,092	2,201,996	25,649,248	57,362,290	45,248,925	107,291,354	603,947,279	△ 236,000,000	367,947,279
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
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	104,019,483	400,635,513	86,462,517	110,464,597	187,282,587	0	0	888,864,697	0	888,864,697
国庫補助金等特別積立金	0	104,019,483	400,635,513	86,462,517	110,464,597	187,282,587	0	0	888,864,697	0	888,864,697
その他の積立金	140,000,000	60,000,000	0	20,000,000	630,000,000	310,000,000	0	0	1,160,000,000	0	1,160,000,000
施設整備等積立金	0	60,000,000	0	20,000,000	0	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
建替資金積立金	140,000,000	0	0	0	630,000,000	310,000,000	0	0	1,080,000,000	0	1,080,000,000
次期繰越活動増減差額	159,288,348	94,892,953	231,949,979	82,921,073	282,481,158	248,830,545	84,729,157	19,786,761	1,204,879,974	0	1,204,879,974
(うち当期活動増減差額)	2,825,254	31,092,496	4,619,087	7,682,252	55,986,344	32,522,225	12,088,051	10,663,667	157,479,376	0	157,479,376
純資産の部合計	299,288,348	286,716,777	719,064,209	231,388,899	1,096,161,311	814,553,132	84,729,157	19,786,761	3,551,688,594	0	3,551,688,594
負債及び純資産の部合計	305,660,379	365,276,120	1,000,326,301	233,590,895	1,121,810,559	871,915,422	129,978,082	127,078,115	4,155,635,873	△ 236,000,000	3,919,635,873

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

該当なし

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」
「特定施設入居者生活介護済昭園」
「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」
「済昭園障害者福祉サービス事業所」
「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」
「済昭園指定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	1,925,296,760	0	105,403,266	1,819,893,494
合計	2,198,642,495	0	105,403,266	2,093,239,229

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)	236,141,633円
建物(基本財産)	1,694,538,171円

計 1,930,679,804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)	67,144,000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)	138,466,000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)	42,450,000円	(特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点区分)

計 248,060,000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	1,419,779,785	1,819,893,494
構築物	56,939,956	20,664,052	36,275,904
車両運搬具	62,284,230	50,603,854	11,680,376
器具及び備品	120,777,308	91,275,473	29,501,835
有形リース資産	3,029,400	858,330	2,171,070
合計	3,482,704,173	1,583,181,494	1,899,522,679

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	137,613,505	0	137,613,505
合計	137,613,505	0	137,613,505

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	42,200,000	2,892,000
利付国債(20年)第120回	19,932,000	23,546,000	3,614,000
利付国債(20年)第152回	70,000,000	78,141,000	8,141,000
佐賀県公募公債 平成25年度第1回	49,975,000	51,900,000	1,925,000
佐賀県公募公債 平成26年度第1回	59,598,000	61,728,000	2,130,000
佐賀県公募公債 平成27年度第1回	50,000,000	51,320,000	1,320,000
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	30,000,000		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

デンマーク地方金融公庫 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
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
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
合計	688,813,000	308,835,000	20,022,000

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

法人本部拠点 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 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	介護保険事業収入	(((
	施設介護料収入	(((
	介護報酬収入	(((
	利用者負担金収入(公費)	(((
	利用者負担金収入(一般)	(((
	居宅介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	地域密着型介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	介護予防支援介護料収入	(((
	利用者等利用料収入	(((
	施設サービス利用料収入	(((
	居宅介護サービス利用料収入	(((
	地域密着型介護サービス利用料収入	(((
	食費収入(公費)	(((
	食費収入(一般)	(((
	居住費収入(公費)	(((
	居住費収入(一般)	(((
	その他の利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	市町村特別事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
老人福祉事業収入	(((
措置事業収入	(((
事務費収入	(((
事業費収入	(((
その他の利用料収入	(((
その他の事業収入	(((
運営事業収入	(((
管理費収入	(((
その他の利用料収入	(((

法人本部拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
	補助金事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	管理費収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	児童福祉事業収入	(((
	措置費収入	(((
	事務費収入	(((
	事業費収入	(((
	私的契約利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	経常経費寄附金収入	90,000	70,000	20,000	
	経常経費寄附金収入	90,000	70,000	20,000	
	受取利息配当金収入	3,840,000	3,842,975	2,975	
	受取利息配当金収入	3,840,000	3,842,975	2,975	
	その他の収入	1,870,000	1,870,960	960	
	受入研修費収入	(((
	利用者等外給食費収入	(((
	雑収入	1,870,000	1,870,960	960	
	流動資産評価益等による資金増加額	(((
	事業活動収入計(1)	5,800,000	5,783,935	16,065	
支	人件費支出	(((
出	職員給料支出	(((
	職員賞与支出	(((
	非常勤職員給与支出	(((
	退職給付支出	(((
	法定福利費支出	(((
	事業費支出	20,000	16,890	3,110	
	給食費支出	(((
	介護用品費支出	(((
	医薬品費支出	(((
	保健衛生費支出	(((
	医療費支出	(((
	被服費支出	(((
	教養娯楽費支出	(((
	日用品費支出	(((
	本人支給金支出	(((
	水道光熱費支出	(((
	燃料費支出	(((

法人本部拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	(((
	保険料支出	(((
	賃借料支出	20,000	16,890	3,110	
	教育指導費支出	(((
	就職支度費支出	(((
	葬祭費支出	(((
	車輛費支出	(((
	修繕費支出	(((
	雑支出	(((
	事務費支出	3,090,000	2,941,780	148,220	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,425,640	25,640	
	職員被服費支出	(((
	旅費交通費支出	210,000	203,800	6,200	
	研修研究費支出	20,000	9,000	11,000	
	事務消耗品費支出	70,000	60,787	9,213	
	印刷製本費支出	30,000	23,540	6,460	
	水道光熱費支出	(((
	燃料費支出	(((
	修繕費支出	30,000	30,000	(
	通信運搬費支出	60,000	44,710	15,290	
	会議費支出	310,000	280,130	29,870	
	広報費支出	30,000	20,120	9,880	
	業務委託費支出	(((
	手数料支出	180,000	159,980	20,020	
	保険料支出	(((
	賃借料支出	(((
	土地・建物賃借料支出	(((
	租税公課支出	(((
	保守料支出	20,000	12,090	7,910	
	渉外費支出	430,000	383,950	46,050	
	諸会費支出	300,000	288,000	12,000	
	雑支出	(((
	利用者負担軽減額	(((
	支払利息支出	(((
	その他の支出	(((
	利用者等外給食費支出	(((
	雑支出	(((
	流動資産評価損等による資金減少額	(((
	資産評価損	(((
	徴収不能額	(((
	事業活動支出計 (2)	3,110,000	2,958,680	151,320	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,690,000	2,825,250	135,250	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	(((
よ	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	(((
	車輛運搬具売却収入	(((
	器具及び備品売却収入	(((
	その他の固定資産売却収入	(((

法人本部拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
る 収 支	その他の施設整備等による収入	(((
	施設整備等収入計 (4)	(((
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	(((
	固定資産取得支出	(((
	土地取得支出	(((
	建物取得支出	(((
	構築物取得支出	(((
	車輛運搬具取得支出	(((
	器具及び備品取得支出	(((
	その他の固定資産取得支出	(((
	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	(((
	その他の施設整備等による支出	(((
施設整備等支出計 (5)	(((
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	(((
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	(((
	施設整備等積立資産取崩収入	(((
	建替資金積立資産取崩収入	(((
	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	22,500,000	22,500,000		
	拠点区分間繰入金収入	(((
	サービス区分間繰入金収入	(((
	その他の活動による収入	(((
	その他の活動収入計 (7)	22,500,000	22,500,000		
	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	25,000,000	25,000,000			
施設整備等積立資産支出	(((
建替資金積立資産支出	25,000,000	25,000,000			
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	(((
拠点区分間繰入金支出	(((
サービス区分間繰入金支出	(((
その他の活動による支出	(((
その他の活動支出計 (8)	25,000,000	25,000,000			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,500,000	2,500,000			
予備費支出 (10)	1,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	810,000	325,254	1,135,254		
前期末支払資金残高 (12)	7,942,000	7,941,873	127		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	7,132,000	8,267,127	1,135,127		

法人本部拠点 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 済昭園

(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	介護保険事業収益	(((
	施設介護料収益	(((
	介護報酬収益	(((
	利用者負担金収益(公費)	(((
	利用者負担金収益(一般)	(((
	居宅介護料収益	(((
	(介護報酬収益)	(((
	介護報酬収益	(((
	介護予防報酬収益	(((
	(利用者負担金収益)	(((
	介護負担金収益(公費)	(((
	介護負担金収益(一般)	(((
	介護予防負担金収益(公費)	(((
	介護予防負担金収益(一般)	(((
	地域密着型介護料収益	(((
	(介護報酬収益)	(((
	介護報酬収益	(((
	介護予防報酬収益	(((
	(利用者負担金収益)	(((
	介護負担金収益(公費)	(((
	介護負担金収益(一般)	(((
	介護予防負担金収益(公費)	(((
	介護予防負担金収益(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収益	(((
	居宅介護支援介護料収益	(((
	介護予防支援介護料収益	(((
	利用者等利用料収益	(((
	施設サービス利用料収益	(((
	居宅介護サービス利用料収益	(((
	地域密着型介護サービス利用料収益	(((
	食費収益(公費)	(((
	食費収益(一般)	(((
	居住費収益(公費)	(((
	居住費収益(一般)	(((
	その他の利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	補助金事業収益	(((
	市町村特別事業収益	(((
	受託事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
老人福祉事業収益	(((
措置事業収益	(((
事務費収益	(((
事業費収益	(((
その他の利用料収益	(((
その他の事業収益	(((
運営事業収益	(((
管理費収益	(((
その他の利用料収益	(((

法人本部拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	管理費収益	(((
	補助金事業収益	(((
	受託事業収益	(((
	その他の利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	児童福祉事業収益	(((
	措置費収益	(((
	事務費収益	(((
	事業費収益	(((
	私的契約利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	補助金事業収益	(((
	受託事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	福祉有償運送事業収益	(((
	福祉有償運送事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	経常経費寄附金収益	70,000	368,279	298,279
	サービス活動収益計(1)	70,000	368,279	298,279
費用	人件費	(((
	職員給料	(((
	職員賞与	(((
	賞与引当金繰入	(((
	非常勤職員給与	(((
	退職給付費用	(((
	法定福利費	(((
	事業費	16,896	251,633	234,737
	給食費	(((
	介護用品費	(((
	医薬品費	(((
	保健衛生費	(((
	医療費	(((
	被服費	(((
	教養娯楽費	(((
	日用品費	(((
	本人支給金	(((
	水道光熱費	(((
	燃料費	(((
	消耗器具備品費	(((
	保険料	(	37,700	37,700
	賃借料	16,896	1,408	15,488
	教育指導費	(((
	就職支度費	(((
	葬祭費	(((
	車輛費	(	212,525	212,525
	修繕費	(((

法人本部拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	雑費	0	0	0
	事務費	2,941,785	2,012,739	929,046
	福利厚生費	1,425,648	601,287	824,361
	職員被服費	0	0	0
	旅費交通費	203,801	331,123	127,322
	研修研究費	9,000	15,000	6,000
	事務消耗品費	60,787	67,929	7,142
	印刷製本費	23,544	22,982	562
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	30,000	0	30,000
	通信運搬費	44,710	35,150	9,560
	会議費	280,135	206,679	73,456
	広報費	20,120	15,120	5,000
	業務委託費	0	0	0
	手数料	159,988	109,293	50,695
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	0	28,800	28,800
	保守料	12,096	0	12,096
	渉外費	383,956	369,376	14,580
	諸会費	288,000	210,000	78,000
	雑費	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	2,958,681	2,264,372	694,309
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,888,681	1,896,093	992,588
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,842,975	2,019,250	1,823,725
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,870,960	569,960	1,301,000
	受入研修費収益	0	0	0
	利用者等外給食収益	0	0	0
	雑収益	1,870,960	569,960	1,301,000
	サービス活動外収益計(4)	5,713,935	2,589,210	3,124,725
	費用			
支払利息	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
利用者等外給食費	0	0	0	
雑損失	0	0	0	
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)	5,713,935	2,589,210	3,124,725	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,825,254	693,117	2,132,137	
特収	施設整備等補助金収益	0	0	0

法人本部拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
別増減の部	益			
	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	(((
	車輛運搬具受贈額	(((
	器具及び備品受贈額	(((
	その他の固定資産受贈額	(((
	固定資産売却益	(((
	車輛運搬具売却益	(((
	器具及び備品売却益	(((
	その他の固定資産売却益	(((
	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	(((
	徴収不能引当金戻入益	(((
	その他の特別収益	(((
	特別収益計 (8)	(((
	費用			
基本金組入額	(((
資産評価損	(((
固定資産売却損・処分損	(((
土地売却損・処分損	(((
建物売却損・処分損	(((
構築物売却損・処分損	(((
車輛運搬具売却損・処分損	(((
器具及び備品売却損・処分損	(((
その他の固定資産売却損・処分損	(((
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	(((
国庫補助金等特別積立金積立額	(((
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	(((
その他の特別損失	(((
特別費用計 (9)	(((
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	(((
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,825,254	693,117	2,132,137	
繰越				
前期繰越活動増減差額 (12)	181,463,094	203,769,977	22,306,883	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	184,288,348	204,463,094	20,174,746	
活動増減差額の部				
基本金取崩額 (14)	(((
その他の積立金取崩額 (15)	(((
施設整備等積立金取崩額	(((
建替資金積立金取崩額	(((
その他の積立金積立額 (16)	25,000,000	23,000,000	2,000,000	
施設整備等積立金積立額	(((
建替資金積立金積立額	25,000,000	23,000,000	2,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15)-(16)	159,288,348	181,463,094	22,174,746	

法人本部拠点 貸借対照表

平成29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	27,139,155	26,366,287	772,871	流動負債	6,372,031	5,924,414	447,617
現金預金	14,239,155	13,866,287	372,871	短期運営資金借入金	(((
事業未収金	(	(	(	事業未払金	44,665	1,465	43,200
未収金	(	(	(	その他の未払金	(((
未収補助金	(	(	(	1年以内返済予定設備資金借入金	(((
貯蔵品	(	(	(	1年以内返済予定長期運営資金借入金	(((
立替金	(	(	(	1年以内返済予定リース債務	(((
前払費用	(	(	(	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	(((
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	12,500,000	12,500,000	(	未払費用	(((
拠点区分間貸付金	(	(	(	預り金	(((
仮払金	400,000	(	400,000	職員預り金	6,327,365	5,922,945	404,417
その他の流動資産	(	(	(	拠点区分間借入金	(((
徴収不能引当金	(	(	(	仮受金	(((
固定資産	278,521,221	276,021,221	2,500,000	賞与引当金	(((
基本財産	(	(	(	その他の流動負債	(((
土地	(	(	(	固定負債	(((
建物	(	(	(	設備資金借入金	(((
その他の固定資産	278,521,221	276,021,221	2,500,000	長期運営資金借入金	(((
構築物	(	(	(	リース債務	(((
車輛運搬具	(	(	(	拠点区分間長期借入金	(((
器具及び備品	(	(	(	その他の固定負債	(((
建設仮勘定	(	(	(	負債の部合計	6,372,031	5,924,414	447,617
有形リース資産	(	(	(	純 資 産 の 部			
権利	(	(	(	基本金	(((
ソフトウェア	(	(	(	基本金	(((
無形リース資産	(	(	(	国庫補助金等特別積立金	(((
投資有価証券	(	(	(	国庫補助金等特別積立金	(((
拠点区分間長期貸付金	138,500,000	161,000,000	22,500,000	その他の積立金	140,000,000	115,000,000	25,000,000
施設整備等積立資産	(	(	(	施設整備等積立金	(((
建替資金積立資産	140,000,000	115,000,000	25,000,000	建替資金積立金	140,000,000	115,000,000	25,000,000
長期前払費用	(	(	(	次期繰越活動増減差額	159,288,345	181,463,094	22,174,749
その他の固定資産	21,221	21,221	(	(うち当期活動増減差額)	2,825,254	693,117	2,132,137
資産の部合計	305,660,375	302,387,508	3,272,871	純資産の部合計	299,288,345	296,463,094	2,825,254
				負債及び純資産の部合計	305,660,375	302,387,508	3,272,871

財務諸表に対する注記(法人本部拠点区分)

1. 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取得原価法
 - ・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 ・・・ 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 ・・・ 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。

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

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。

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) 法人本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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

該当なし

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）	0	0	0
車両運搬具	5,599,820	5,599,819	1
器具及び備品	0	0	0
合計	5,599,820	5,599,819	1

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

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	9,827,000	10,550,000	723,000
佐賀県公募公債 平成27年度第1回	10,000,000	10,264,000	264,000
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	10,000,000		0
デンマーク地方金融公庫 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	10,000,000		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	25,000,000		0
合計	64,827,000	20,814,000	987,000

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

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

児童養護施設済昭園拠点 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 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	介護保険事業収入	(((
	施設介護料収入	(((
	介護報酬収入	(((
	利用者負担金収入(公費)	(((
	利用者負担金収入(一般)	(((
	居宅介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	地域密着型介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	介護予防支援介護料収入	(((
	利用者等利用料収入	(((
	施設サービス利用料収入	(((
	居宅介護サービス利用料収入	(((
	地域密着型介護サービス利用料収入	(((
	食費収入(公費)	(((
	食費収入(一般)	(((
	居住費収入(公費)	(((
	居住費収入(一般)	(((
	その他の利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	市町村特別事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
老人福祉事業収入	(((
措置事業収入	(((
事務費収入	(((
事業費収入	(((
その他の利用料収入	(((
その他の事業収入	(((
運営事業収入	(((
管理費収入	(((
その他の利用料収入	(((

児童養護施設済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	管理費収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	児童福祉事業収入	199,200,000	201,009,877	1,809,877	
	措置費収入	196,750,000	198,581,959	1,831,959	
	事務費収入	160,600,000	162,245,290	1,645,290	
	事業費収入	36,150,000	36,336,669	186,669	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	2,450,000	2,427,918	22,082	
	補助金事業収入	2,450,000	2,427,918	22,082	
	受託事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	福祉有償運送事業収入	0	0	0	
	福祉有償運送事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	480,000	475,000	5,000	
	経常経費寄附金収入	480,000	475,000	5,000	
	受取利息配当金収入	520,000	522,500	2,500	
	受取利息配当金収入	520,000	522,500	2,500	
	その他の収入	1,720,000	1,682,730	37,270	
	受入研修費収入	200,000	190,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	1,480,000	1,453,780	26,220	
	雑収入	40,000	38,950	1,050	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	201,920,000	203,690,113	1,770,113	
支	人件費支出	110,280,000	110,313,527	33,527	
出	職員給料支出	73,250,000	73,246,108	3,892	
	職員賞与支出	19,190,000	19,183,300	6,700	
	非常勤職員給与支出	2,430,000	2,474,484	44,484	
	退職給付支出	1,120,000	1,117,500	2,500	
	法定福利費支出	14,290,000	14,292,135	2,135	
	事業費支出	43,210,000	42,207,890	1,002,110	
	給食費支出	14,490,000	14,424,488	65,512	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	60,000	47,274	12,726	
	保健衛生費支出	1,190,000	1,214,149	24,149	
	医療費支出	170,000	342,054	172,054	
	被服費支出	1,350,000	1,144,750	205,250	
	教養娯楽費支出	3,150,000	3,119,538	30,462	
	日用品費支出	770,000	784,081	14,081	
	本人支給金支出	1,970,000	1,863,320	106,680	
	水道光熱費支出	5,910,000	5,812,464	97,536	
	燃料費支出	410,000	401,210	8,790	

児童養護施設済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	1,980,000	1,827,472	152,528	
	保険料支出	630,000	628,194	1,806	
	賃借料支出	410,000	428,592	18,592	
	教育指導費支出	9,350,000	8,867,957	482,043	
	就職支度費支出	440,000	438,710	1,290	
	葬祭費支出	()	()	()	
	車輛費支出	930,000	863,631	66,369	
	修繕費支出	()	()	()	
	雑支出	()	()	()	
	事務費支出	7,160,000	6,804,091	355,909	
	福利厚生費支出	640,000	627,160	12,840	
	職員被服費支出	30,000	29,544	456	
	旅費交通費支出	70,000	51,615	18,385	
	研修研究費支出	1,200,000	1,169,720	30,280	
	事務消耗品費支出	410,000	386,524	23,476	
	印刷製本費支出	380,000	387,889	7,889	
	水道光熱費支出	()	()	()	
	燃料費支出	()	()	()	
	修繕費支出	1,430,000	1,455,983	25,983	
	通信運搬費支出	330,000	322,331	7,669	
	会議費支出	20,000	13,927	6,073	
	広報費支出	70,000	61,770	8,230	
	業務委託費支出	850,000	695,301	154,699	
	手数料支出	340,000	313,888	26,112	
	保険料支出	()	()	()	
	賃借料支出	()	()	()	
	土地・建物賃借料支出	()	()	()	
	租税公課支出	170,000	167,100	2,900	
	保守料支出	500,000	493,344	6,656	
	渉外費支出	340,000	267,995	72,005	
	諸会費支出	370,000	360,000	10,000	
	雑支出	10,000	()	10,000	
	利用者負担軽減額	()	()	()	
	支払利息支出	1,120,000	1,119,644	356	
	その他の支出	1,480,000	1,453,780	26,220	
	利用者等外給食費支出	1,480,000	1,453,780	26,220	
	雑支出	()	()	()	
	流動資産評価損等による資金減少額	()	()	()	
	資産評価損	()	()	()	
	徴収不能額	()	()	()	
	事業活動支出計 (2)	163,250,000	161,898,938	1,351,062	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,670,000	41,791,175	3,121,175	
施設整備等に	収入				
	施設整備等補助金収入	670,000	678,000	8,000	
	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	()	()	()	
	車輛運搬具売却収入	()	()	()	
	器具及び備品売却収入	()	()	()	
	その他の固定資産売却収入	()	()	()	

児童養護施設済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
る 収 支	その他の施設整備等による収入	(((
	施設整備等収入計 (4)	670,000	678,000	8,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,232,000	5,232,000	(
	固定資産取得支出	970,000	961,200	8,800	
	土地取得支出	(((
	建物取得支出	(((
	構築物取得支出	(((
	車輛運搬具取得支出	(((
	器具及び備品取得支出	970,000	961,200	8,800	
	その他の固定資産取得支出	(((
	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	(((
その他の施設整備等による支出	(((
施設整備等支出計 (5)	6,202,000	6,193,200	8,800		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,532,000	5,515,200	16,800		
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	(((
	施設整備等積立資産取崩収入	(((
	建替資金積立資産取崩収入	(((
	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	(((
	拠点区分間繰入金収入	(((
	サービス区分間繰入金収入	(((
	その他の活動による収入	(((
	その他の活動収入計 (7)	(((
	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	(((
施設整備等積立資産支出	(((
建替資金積立資産支出	(((
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	(((
拠点区分間繰入金支出	(((
サービス区分間繰入金支出	(((
その他の活動による支出	4,130,000	4,128,970	1,030		
その他の活動支出計 (8)	4,130,000	4,128,970	1,030		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,130,000	4,128,970	1,030		
予備費支出 (10)	1,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	28,008,000	32,147,000	4,139,000		
前期末支払資金残高 (12)	42,253,000	42,252,640	35		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	70,261,000	74,399,650	4,138,650		

児童養護施設済昭園拠点 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 済昭園

(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	(((
	施設介護料収益	(((
	介護報酬収益	(((
	利用者負担金収益(公費)	(((
	利用者負担金収益(一般)	(((
	居宅介護料収益	(((
	(介護報酬収益)	(((
	介護報酬収益	(((
	介護予防報酬収益	(((
	(利用者負担金収益)	(((
	介護負担金収益(公費)	(((
	介護負担金収益(一般)	(((
	介護予防負担金収益(公費)	(((
	介護予防負担金収益(一般)	(((
	地域密着型介護料収益	(((
	(介護報酬収益)	(((
	介護報酬収益	(((
	介護予防報酬収益	(((
	(利用者負担金収益)	(((
	介護負担金収益(公費)	(((
	介護負担金収益(一般)	(((
	介護予防負担金収益(公費)	(((
	介護予防負担金収益(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収益	(((
	居宅介護支援介護料収益	(((
	介護予防支援介護料収益	(((
	利用者等利用料収益	(((
	施設サービス利用料収益	(((
	居宅介護サービス利用料収益	(((
	地域密着型介護サービス利用料収益	(((
	食費収益(公費)	(((
	食費収益(一般)	(((
	居住費収益(公費)	(((
	居住費収益(一般)	(((
	その他の利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	補助金事業収益	(((
	市町村特別事業収益	(((
	受託事業収益	(((
その他の事業収益	(((
老人福祉事業収益	(((
措置事業収益	(((
事務費収益	(((
事業費収益	(((
その他の利用料収益	(((
その他の事業収益	(((
運営事業収益	(((
管理費収益	(((
その他の利用料収益	(((

児童養護施設済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	管理費収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	201,009,877	184,944,747	16,065,130
	措置費収益	198,581,959	178,363,167	20,218,792
	事務費収益	162,245,290	143,457,402	18,787,888
	事業費収益	36,336,669	34,905,765	1,430,904
	私的契約利用料収益	0	768,400	768,400
	その他の事業収益	2,427,918	5,813,180	3,385,262
	補助金事業収益	2,427,918	5,813,180	3,385,262
	受託事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	福祉有償運送事業収益	0	0	0
	福祉有償運送事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	475,000	280,000	195,000
	サービス活動収益計(1)	201,484,877	185,224,747	16,260,130
費用	人件費	109,257,627	107,978,586	1,279,041
	職員給料	73,246,108	70,940,204	2,305,904
	職員賞与	10,328,700	11,342,900	1,014,200
	賞与引当金繰入	7,798,700	8,854,600	1,055,900
	非常勤職員給与	2,474,484	2,064,775	409,709
	退職給付費用	1,117,500	1,162,200	44,700
	法定福利費	14,292,135	13,613,907	678,228
	事業費	42,207,896	39,490,756	2,717,140
	給食費	14,424,488	14,727,437	302,949
	介護用品費	0	0	0
	医薬品費	47,274	55,796	8,522
	保健衛生費	1,214,149	967,096	247,053
	医療費	342,054	277,378	64,676
	被服費	1,144,756	1,035,985	108,771
	教養娯楽費	3,119,538	2,433,313	686,225
	日用品費	784,081	576,122	207,959
	本人支給金	1,863,320	1,894,030	30,710
	水道光熱費	5,812,464	5,801,798	10,666
	燃料費	401,216	464,434	63,218
	消耗器具備品費	1,827,472	1,356,017	471,455
	保険料	628,194	612,505	15,689
	賃借料	428,592	426,514	2,078
	教育指導費	8,867,957	7,507,951	1,360,006
	就職支度費	438,710	633,640	194,930
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	863,631	720,740	142,891
	修繕費	0	0	0

児童養護施設済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	雑費	0	0	0	
	事務費	6,804,091	6,366,987	437,104	
	福利厚生費	627,160	863,072	235,912	
	職員被服費	29,544	6,830	22,714	
	旅費交通費	51,615	56,215	4,600	
	研修研究費	1,169,720	1,028,030	141,690	
	事務消耗品費	386,524	396,734	10,210	
	印刷製本費	387,889	354,100	33,789	
	水道光熱費	0	0	0	
	燃料費	0	0	0	
	修繕費	1,455,983	1,076,348	379,635	
	通信運搬費	322,331	298,388	23,943	
	会議費	13,927	6,080	7,847	
	広報費	61,770	36,000	25,770	
	業務委託費	695,301	718,956	23,655	
	手数料	313,888	180,965	132,923	
	保険料	0	0	0	
	賃借料	0	0	0	
	土地・建物賃借料	0	0	0	
	租税公課	167,100	155,600	11,500	
	保守料	493,344	495,072	1,728	
	渉外費	267,995	337,097	69,102	
	諸会費	360,000	357,500	2,500	
	雑費	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	13,765,572	15,635,689	1,870,117	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,139,964	7,141,844	1,001,880	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	165,895,222	162,330,174	3,565,048	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,589,655	22,894,573	12,695,082	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	522,506	489,295	33,211
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,682,730	1,636,860	45,870
		受入研修費収益	190,000	206,000	16,000
		利用者等外給食収益	1,453,780	1,340,860	112,920
		雑収益	38,950	90,000	51,050
		サービス活動外収益計(4)	2,205,236	2,126,155	79,081
	費用	支払利息	1,119,644	1,203,356	83,712
		投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		1,453,780	1,340,860	112,920	
利用者等外給食費		1,453,780	1,340,860	112,920	
雑損失		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	2,573,424	2,544,216	29,208		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	368,188	418,061	49,873	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,221,467	22,476,512	12,744,955	
特収	施設整備等補助金収益	678,000	0	678,000	

児童養護施設済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
別 増 減 の 部	益			
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	車輛運搬具受贈額	0	0	0
	器具及び備品受贈額	0	0	0
	その他の固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	その他の固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	678,000	0	678,000
	費 用			
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	1	1	0	
土地売却損・処分損	0	0	0	
建物売却損・処分損	0	0	0	
構築物売却損・処分損	0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損	1	1	0	
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	678,000	0	678,000	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	4,128,970	0	4,128,970	
特別費用計 (9)	4,806,971	1	4,806,970	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,128,971	1	4,128,970	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	31,092,496	22,476,511	8,615,985	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部				
前期繰越活動増減差額 (12)	63,800,457	51,323,946	12,476,511	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	94,892,953	73,800,457	21,092,496	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
建替資金積立金取崩額	0	0	0	
その他の積立金積立額 (16)	0	10,000,000	10,000,000	
施設整備等積立金積立額	0	10,000,000	10,000,000	
建替資金積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	94,892,953	63,800,457	31,092,496	

児童養護施設済昭園拠点 貸借対照表

平成29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	78,016,297	45,779,881	32,236,416	流動負債	16,647,343	17,613,832	966,489
現金預金	72,703,406	41,487,584	31,215,822	短期運営資金借入金	(((
事業未収金	3,981,672	2,730,450	1,251,222	事業未払金	3,616,643	3,516,432	100,211
未収金	(	(	(	その他の未払金	(((
未収補助金	(	(	(	1年以内返済予定設備資金借入金	5,232,000	5,232,000	(
貯蔵品	(	(	(	1年以内返済予定長期運営資金借入金	(((
立替金	(	(	(	1年以内返済予定リース債務	(((
前払費用	1,331,219	1,561,847	230,628	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	(((
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	(	(	(	未払費用	(((
拠点区分間貸付金	(	(	(	預り金	(((
仮払金	(	(	(	職員預り金	(	10,800	10,800
その他の流動資産	(	(	(	拠点区分間借入金	(((
徴収不能引当金	(	(	(	仮受金	(((
固定資産	287,259,823	300,064,193	12,804,370	賞与引当金	7,798,700	8,854,600	1,055,900
基本財産	218,824,016	231,415,383	12,591,367	その他の流動負債	(((
土地	18,824,341	18,824,341	(	固定負債	61,912,000	67,144,000	5,232,000
建物	199,999,675	212,591,042	12,591,367	設備資金借入金	61,912,000	67,144,000	5,232,000
その他の固定資産	68,435,807	68,648,811	213,004	長期運営資金借入金	(((
構築物	5,561,386	6,093,410	532,024	リース債務	(((
車輛運搬具	308,582	593,422	284,840	拠点区分間長期借入金	(((
器具及び備品	2,535,265	1,931,403	603,862	その他の固定負債	(((
建設仮勘定	(	(	(	負債の部合計	78,559,343	84,757,832	6,198,489
有形リース資産	(	(	(	純 資 産 の 部			
権利	(	(	(	基本金	27,804,341	27,804,341	(
ソフトウェア	(	(	(	基本金	27,804,341	27,804,341	(
無形リース資産	(	(	(	国庫補助金等特別積立金	104,019,483	109,481,447	5,461,964
投資有価証券	(	(	(	国庫補助金等特別積立金	104,019,483	109,481,447	5,461,964
拠点区分間長期貸付金	(	(	(	その他の積立金	60,000,000	60,000,000	(
施設整備等積立資産	60,000,000	60,000,000	(	施設整備等積立金	60,000,000	60,000,000	(
建替資金積立資産	(	(	(	建替資金積立金	(((
長期前払費用	(	(	(	次期繰越活動増減差額	94,892,953	63,800,457	31,092,496
その他の固定資産	30,570	30,570	(	(うち当期活動増減差額)	31,092,496	22,476,511	8,615,985
資産の部合計	365,276,120	345,844,074	19,432,046	純資産の部合計	286,716,777	261,086,243	25,630,534
				負債及び純資産の部合計	365,276,120	345,844,077	19,432,043

財務諸表に対する注記(児童養護施設拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一取得原価法
 - ・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 — 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 — 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。

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

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。

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) 児童養護施設済昭園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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	18,824,341	0	0	18,824,341
建物	212,591,044	0	12,591,369	199,999,675
合計	231,415,385	0	12,591,369	218,824,016

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)	18,824,341円
建物(基本財産)	199,999,675円
計	218,824,016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)	42,450,000円	(特別養護老人ホーム清涼館拠点区分)
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	67,144,000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)	138,466,000円	(養護老人ホーム済昭園拠点区分)
計	248,060,000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）	360,425,433	160,425,758	199,999,675
構築物	9,329,886	3,768,500	5,561,386
車両運搬具	4,033,182	3,724,600	308,582
器具及び備品	12,627,538	10,092,269	2,535,269
合計	386,416,039	178,011,127	208,404,912

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	3,981,672	0	3,981,672
合計	3,981,672	0	3,981,672

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

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	29,481,000	31,650,000	2,169,000
利付国債(20年)第120回	9,966,000	11,773,000	1,807,000
利付国債(20年)第152回	10,000,000	11,163,000	1,163,000
合計	49,447,000	54,586,000	5,139,000

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

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

養護老人ホーム済昭園拠点 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 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	介護保険事業収入	93,900,000	93,752,430	147,570	
	施設介護料収入	()	()	()	
	介護報酬収入	()	()	()	
	利用者負担金収入(公費)	()	()	()	
	利用者負担金収入(一般)	()	()	()	
	居宅介護料収入	91,800,000	91,636,670	163,330	
	(介護報酬収入)	82,570,000	82,426,775	143,225	
	介護報酬収入	79,190,000	79,059,867	130,133	
	介護予防報酬収入	3,380,000	3,366,908	13,092	
	(利用者負担金収入)	9,230,000	9,209,895	20,105	
	介護負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護負担金収入(一般)	8,850,000	8,834,143	15,857	
	介護予防負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(一般)	380,000	375,752	4,248	
	地域密着型介護料収入	()	()	()	
	(介護報酬収入)	()	()	()	
	介護報酬収入	()	()	()	
	介護予防報酬収入	()	()	()	
	(利用者負担金収入)	()	()	()	
	介護負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護負担金収入(一般)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(一般)	()	()	()	
	居宅介護支援介護料収入	()	()	()	
	居宅介護支援介護料収入	()	()	()	
	介護予防支援介護料収入	()	()	()	
	利用者等利用料収入	130,000	141,500	11,500	
	施設サービス利用料収入	()	()	()	
	居宅介護サービス利用料収入	()	()	()	
	地域密着型介護サービス利用料収入	()	()	()	
	食費収入(公費)	()	()	()	
	食費収入(一般)	()	()	()	
	居住費収入(公費)	()	()	()	
	居住費収入(一般)	()	()	()	
	その他の利用料収入	130,000	141,500	11,500	
	その他の事業収入	1,970,000	1,974,260	4,260	
	補助金事業収入	()	()	()	
	市町村特別事業収入	()	()	()	
	受託事業収入	()	()	()	
	その他の事業収入	1,970,000	1,974,260	4,260	
老人福祉事業収入	148,580,000	148,310,684	269,316		
措置事業収入	148,220,000	147,942,684	277,316		
事務費収入	96,800,000	96,538,770	261,230		
事業費収入	51,420,000	51,403,914	16,086		
その他の利用料収入	()	()	()		
その他の事業収入	()	()	()		
運営事業収入	()	()	()		
管理費収入	()	()	()		
その他の利用料収入	()	()	()		

養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	360,000	368,000	8,000	
	管理費収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	270,000	276,000	6,000	
	その他の利用料収入	90,000	92,000	2,000	
	その他の事業収入	0	0	0	
	児童福祉事業収入	0	0	0	
	措置費収入	0	0	0	
	事務費収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	福祉有償運送事業収入	800,000	806,000	6,000	
	福祉有償運送事業収入	800,000	806,000	6,000	
	その他の事業収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	330,000	82,000	248,000	
	経常経費寄附金収入	330,000	82,000	248,000	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	その他の収入	570,000	482,372	87,628	
	受入研修費収入	30,000	17,000	13,000	
	利用者等外給食費収入	140,000	134,890	5,110	
	雑収入	400,000	330,482	69,518	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	244,180,000	243,433,480	746,520	
支	人件費支出	152,880,000	153,072,840	192,840	
出	職員給料支出	95,320,000	95,071,490	248,510	
	職員賞与支出	20,510,000	20,514,040	4,040	
	非常勤職員給与支出	15,820,000	15,977,780	157,780	
	退職給付支出	1,630,000	1,812,400	182,400	
	法定福利費支出	19,600,000	19,697,120	97,120	
	事業費支出	50,050,000	48,839,920	1,210,080	
	給食費支出	22,120,000	21,892,030	227,970	
	介護用品費支出	1,500,000	1,628,490	128,490	
	医薬品費支出	170,000	180,120	10,120	
	保健衛生費支出	1,660,000	1,403,750	256,250	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	750,000	834,470	84,470	
	教養娯楽費支出	2,220,000	2,126,010	93,990	
	日用品費支出	170,000	162,290	7,710	
	本人支給金支出	1,280,000	1,283,830	3,830	
	水道光熱費支出	10,820,000	10,231,560	588,440	
	燃料費支出	2,830,000	2,817,330	12,670	

養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	2,610,000	2,371,192	238,808	
	保険料支出	1,710,000	1,720,757	10,757	
	賃借料支出	1,380,000	1,361,080	18,920	
	教育指導費支出	()	()	()	
	就職支度費支出	()	()	()	
	葬祭費支出	()	()	()	
	車輛費支出	830,000	826,968	3,032	
	修繕費支出	()	()	()	
	雑支出	()	()	()	
	事務費支出	12,790,000	12,254,921	535,079	
	福利厚生費支出	1,090,000	1,071,957	18,043	
	職員被服費支出	110,000	116,556	6,556	
	旅費交通費支出	10,000	3,820	6,180	
	研修研究費支出	680,000	688,870	8,870	
	事務消耗品費支出	640,000	552,288	87,712	
	印刷製本費支出	320,000	270,333	49,667	
	水道光熱費支出	()	()	()	
	燃料費支出	()	()	()	
	修繕費支出	3,650,000	3,530,402	119,598	
	通信運搬費支出	360,000	328,046	31,954	
	会議費支出	60,000	53,398	6,602	
	広報費支出	240,000	131,227	108,773	
	業務委託費支出	1,880,000	1,874,268	5,732	
	手数料支出	520,000	450,910	69,090	
	保険料支出	()	()	()	
	賃借料支出	()	()	()	
	土地・建物賃借料支出	()	()	()	
	租税公課支出	110,000	110,900	900	
	保守料支出	2,690,000	2,659,408	30,592	
	渉外費支出	130,000	131,813	1,813	
	諸会費支出	220,000	202,500	17,500	
	雑支出	80,000	78,228	1,772	
	利用者負担軽減額	()	()	()	
	支払利息支出	860,000	857,638	2,362	
	その他の支出	140,000	134,890	5,110	
	利用者等外給食費支出	140,000	134,890	5,110	
	雑支出	()	()	()	
	流動資産評価損等による資金減少額	()	()	()	
	資産評価損	()	()	()	
	徴収不能額	()	()	()	
	事業活動支出計 (2)	216,720,000	215,160,218	1,559,782	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	27,460,000	28,273,271	813,271	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	()	()	()	
よ	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	()	()	()	
	車輛運搬具売却収入	()	()	()	
	器具及び備品売却収入	()	()	()	
	その他の固定資産売却収入	()	()	()	

養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
る 収 支	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,420,000	14,414,000	6,000	
	固定資産取得支出	1,338,000	1,338,120	120	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	1,338,000	1,338,120	120	
	その他の固定資産取得支出	0	0	0	
	固定資産取得除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	15,758,000	15,752,120	5,880		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	15,758,000	15,752,120	5,880		
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	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	建替資金積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
建替資金積立資産支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	5,000,000	5,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	5,000,000	5,000,000	0		
予備費支出 (10)	1,400,000	—	1,400,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,302,000	7,521,150	2,219,150		
前期末支払資金残高 (12)	86,200,000	86,199,940	50		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	91,502,000	93,721,090	2,219,090		

養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(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	介護保険事業収益	93,752,430	93,989,180	236,750
	施設介護料収益	()	()	()
	介護報酬収益	()	()	()
	利用者負担金収益(公費)	()	()	()
	利用者負担金収益(一般)	()	()	()
	居宅介護料収益	91,636,670	86,146,760	5,489,910
	(介護報酬収益)	82,426,775	77,497,190	4,929,575
	介護報酬収益	79,059,867	74,198,440	4,861,427
	介護予防報酬収益	3,366,908	3,298,752	68,156
	(利用者負担金収益)	9,209,895	8,649,564	560,331
	介護負担金収益(公費)	()	()	()
	介護負担金収益(一般)	8,834,143	8,283,030	551,107
	介護予防負担金収益(公費)	()	()	()
	介護予防負担金収益(一般)	375,752	366,528	9,224
	地域密着型介護料収益	()	5,735,130	5,735,130
	(介護報酬収益)	()	5,161,617	5,161,617
	介護報酬収益	()	5,161,617	5,161,617
	介護予防報酬収益	()	()	()
	(利用者負担金収益)	()	573,513	573,513
	介護負担金収益(公費)	()	()	()
	介護負担金収益(一般)	()	573,513	573,513
	介護予防負担金収益(公費)	()	()	()
	介護予防負担金収益(一般)	()	()	()
	居宅介護支援介護料収益	()	()	()
	居宅介護支援介護料収益	()	()	()
	介護予防支援介護料収益	()	()	()
	利用者等利用料収益	141,500	289,700	148,200
	施設サービス利用料収益	()	()	()
	居宅介護サービス利用料収益	()	()	()
	地域密着型介護サービス利用料収益	()	()	()
	食費収益(公費)	()	()	()
	食費収益(一般)	()	197,200	197,200
	居住費収益(公費)	()	()	()
	居住費収益(一般)	()	()	()
	その他の利用料収益	141,500	92,500	49,000
	その他の事業収益	1,974,260	1,817,590	156,670
	補助金事業収益	()	()	()
	市町村特別事業収益	()	()	()
	受託事業収益	()	()	()
	その他の事業収益	1,974,260	1,817,590	156,670
老人福祉事業収益	148,310,684	156,595,965	8,285,281	
措置事業収益	147,942,684	155,839,965	7,897,281	
事務費収益	96,538,770	100,316,179	3,777,409	
事業費収益	51,403,914	55,523,786	4,119,872	
その他の利用料収益	()	()	()	
その他の事業収益	()	()	()	
運営事業収益	()	()	()	
管理費収益	()	()	()	
その他の利用料収益	()	()	()	

養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	368,000	756,000	388,000
	管理費収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	276,000	567,800	291,800
	その他の利用料収益	92,000	188,200	96,200
	その他の事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	措置費収益	0	0	0
	事務費収益	0	0	0
	事業費収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	福祉有償運送事業収益	806,000	643,900	162,100
	福祉有償運送事業収益	806,000	643,900	162,100
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	82,000	2,740,000	2,658,000
	サービス活動収益計(1)	242,951,114	253,969,045	11,017,931
費用	人件費	152,879,748	153,057,882	178,134
	職員給料	95,071,494	94,911,870	159,624
	職員賞与	11,722,540	12,559,187	836,647
	賞与引当金繰入	8,598,400	8,791,500	193,100
	非常勤職員給与	15,977,789	15,459,883	517,906
	退職給付費用	1,812,400	2,259,100	446,700
	法定福利費	19,697,125	19,076,342	620,783
	事業費	48,839,921	50,748,092	1,908,171
	給食費	21,892,031	22,626,901	734,870
	介護用品費	1,628,497	1,421,223	207,274
	医薬品費	180,121	204,421	24,300
	保健衛生費	1,403,754	1,397,995	5,759
	医療費	0	0	0
	被服費	834,478	740,918	93,560
	教養娯楽費	2,126,011	1,870,567	255,444
	日用品費	162,292	333,166	170,874
	本人支給金	1,283,836	1,696,942	413,106
	水道光熱費	10,231,568	10,784,630	553,062
	燃料費	2,817,339	3,244,922	427,583
	消耗器具備品費	2,371,192	2,325,634	45,558
	保険料	1,720,757	1,827,488	106,731
	賃借料	1,361,080	1,418,412	57,332
	教育指導費	0	0	0
	就職支度費	0	0	0
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	826,965	854,873	27,908
	修繕費	0	0	0

養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	雑費	0	0	0
	事務費	12,254,921	19,840,273	7,585,352
	福利厚生費	1,071,957	1,468,763	396,806
	職員被服費	116,556	105,551	11,005
	旅費交通費	3,820	0	3,820
	研修研究費	688,870	573,101	115,769
	事務消耗品費	552,288	712,060	159,772
	印刷製本費	270,333	396,974	126,641
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	3,530,402	3,235,286	295,116
	通信運搬費	328,046	399,817	71,771
	会議費	53,398	24,471	28,927
	広報費	131,227	208,000	76,773
	業務委託費	1,874,265	9,256,379	7,382,114
	手数料	450,910	530,243	79,333
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	110,900	74,950	35,950
	保守料	2,659,408	2,523,018	136,390
	渉外費	131,813	119,160	12,653
	諸会費	202,500	212,500	10,000
	雑費	78,228	0	78,228
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	42,968,766	45,039,854	2,071,088
	国庫補助金等特別積立金取崩額	19,121,490	19,247,770	126,280
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	237,821,866	249,438,331	11,616,465
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,129,248	4,530,714	598,534
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	482,372	621,103	138,731
	受入研修費収益	17,000	14,259	2,741
	利用者等外給食収益	134,890	136,810	1,920
	雑収益	330,482	470,034	139,552
	サービス活動外収益計(4)	482,372	621,103	138,731
	費用			
支払利息	857,635	944,522	86,887	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	134,890	136,810	1,920	
利用者等外給食費	134,890	136,810	1,920	
雑損失	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	992,525	1,081,332	88,807	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	510,153	460,229	49,924	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,619,095	4,070,485	548,610	
特収	施設整備等補助金収益	0	0	0

養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
別増減の部	益			
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	車輛運搬具受贈額	0	0	0
	器具及び備品受贈額	0	0	0
	その他の固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	その他の固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	8	6,083	6,075	
土地売却損・処分損	0	0	0	
建物売却損・処分損	0	1	1	
構築物売却損・処分損	0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	1	
器具及び備品売却損・処分損	8	1	7	
その他の固定資産売却損・処分損	0	6,080	6,080	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	8	6,083	6,075	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	8	6,083	6,075	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,619,087	4,064,402	554,685	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	227,330,892	223,266,490	4,064,402
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	231,949,979	227,330,892	4,619,087	
活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
建替資金積立金取崩額	0	0	0	
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0	
建替資金積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	231,949,979	227,330,892	4,619,087	

養護老人ホーム済昭園拠点 貸借対照表

平成 29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	99,493,784	93,278,238	6,215,546	流動負債	33,785,092	35,283,798	1,498,706
現金預金	83,178,722	76,683,402	6,485,320	短期運営資金借入金	()	()	()
事業未収金	13,806,483	13,761,221	45,262	事業未払金	5,772,692	7,078,298	1,305,606
未収金	()	()	()	その他の未払金	()	()	()
未収補助金	()	()	()	1年以内返済予定設備資金借入金	14,414,000	14,414,000	()
貯蔵品	()	()	()	1年以内返済予定長期運営資金借入金	()	()	()
立替金	536,328	313,122	223,206	1年以内返済予定リース債務	()	()	()
前払費用	1,972,250	2,510,493	538,243	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	5,000,000	5,000,000	()
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	()	()	()	未払費用	()	()	()
拠点区分間貸付金	()	()	()	預り金	()	()	()
仮払金	()	()	()	職員預り金	()	()	()
その他の流動資産	()	()	()	拠点区分間借入金	()	()	()
徴収不能引当金	()	()	()	仮受金	()	()	()
固定資産	900,832,517	942,463,171	41,630,654	賞与引当金	8,588,400	8,791,500	193,100
基本財産	872,178,080	910,647,140	38,469,060	その他の流動負債	()	()	()
土地	59,638,118	59,638,118	()	固定負債	247,477,000	266,891,000	19,414,000
建物	812,539,962	851,009,022	38,469,060	設備資金借入金	162,477,000	176,891,000	14,414,000
その他の固定資産	28,654,437	31,816,031	3,161,594	長期運営資金借入金	()	()	()
構築物	17,469,008	19,136,328	1,667,320	リース債務	()	()	()
車輛運搬具	2,471,694	3,477,683	1,005,989	拠点区分間長期借入金	85,000,000	90,000,000	5,000,000
器具及び備品	8,641,388	9,129,668	488,280	その他の固定負債	()	()	()
建設仮勘定	()	()	()	負債の部合計	281,262,092	302,174,798	20,912,706
有形リース資産	()	()	()	純 資 産 の 部			
権利	()	()	()	基本金	86,478,717	86,478,717	()
ソフトウェア	()	()	()	基本金	86,478,717	86,478,717	()
無形リース資産	()	()	()	国庫補助金等特別積立金	400,635,513	419,757,000	19,121,487
投資有価証券	()	()	()	国庫補助金等特別積立金	400,635,513	419,757,000	19,121,487
拠点区分間長期貸付金	()	()	()	その他の積立金	()	()	()
施設整備等積立資産	()	()	()	施設整備等積立金	()	()	()
建替資金積立資産	()	()	()	建替資金積立金	()	()	()
長期前払費用	()	()	()	次期繰越活動増減差額	231,949,978	227,330,892	4,619,086
その他の固定資産	72,350	72,350	()	(うち当期活動増減差額)	4,619,087	4,064,402	554,685
資産の部合計	1,000,326,301	1,035,741,410	35,415,109	純資産の部合計	719,064,200	733,566,612	14,502,412
				負債及び純資産の部合計	1,000,326,301	1,035,741,410	35,415,109

財務諸表に対する注記(養護老人ホーム済昭園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一取得原価法
 - ・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 ー 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 ー 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。

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

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。

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) 養護老人ホーム済昭園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア 養護老人ホーム済昭園
 - イ 特定施設入居者生活介護済昭園
 - ウ デイサービスセンター済昭園・清涼館
 - エ 済昭園ホームヘルプサービス事業
 - オ 済昭園障害者福祉サービス事業
 - カ 済昭園移動サービス事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - (2)と同じサービス区分

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	59,638,118	0	0	59,638,118
建物	851,009,022	0	38,469,060	812,539,962
合計	910,647,140	0	38,469,060	872,178,080

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)	59,638,118円
建物(基本財産)	812,539,962円
計	872,178,080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)	42,450,000円	(特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点区分)
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	67,144,000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)	138,466,000円	(養護老人ホーム済昭園拠点区分)
計	248,060,000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）	1,152,932,319	340,392,357	812,539,962
構築物	21,637,309	4,168,301	17,469,008
車両運搬具	13,557,973	11,086,279	2,471,694
器具及び備品	47,755,139	39,113,754	8,641,385
合計	1,235,882,740	394,760,691	841,122,049

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	13,806,483	0	13,806,483
合計	13,806,483	0	13,806,483

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

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 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	介護保険事業収入	(((
	施設介護料収入	(((
	介護報酬収入	(((
	利用者負担金収入(公費)	(((
	利用者負担金収入(一般)	(((
	居宅介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	地域密着型介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	介護予防支援介護料収入	(((
	利用者等利用料収入	(((
	施設サービス利用料収入	(((
	居宅介護サービス利用料収入	(((
	地域密着型介護サービス利用料収入	(((
	食費収入(公費)	(((
	食費収入(一般)	(((
	居住費収入(公費)	(((
居住費収入(一般)	(((
その他の利用料収入	(((
その他の事業収入	(((
補助金事業収入	(((
市町村特別事業収入	(((
受託事業収入	(((
その他の事業収入	(((
老人福祉事業収入	44,706,000	44,649,530	56,460		
措置事業収入	(((
事務費収入	(((
事業費収入	(((
その他の利用料収入	(((
その他の事業収入	(((
運営事業収入	44,706,000	44,649,530	56,460		
管理費収入	6,160,000	6,160,000	(
その他の利用料収入	20,900,000	20,843,530	56,460		

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	補助金事業収入	17,646,000	17,646,000	0	
	その他の事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	管理費収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	児童福祉事業収入	(((
	措置費収入	(((
	事務費収入	(((
	事業費収入	(((
	私的契約利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	140,000	143,800	3,800	
	受取利息配当金収入	140,000	143,800	3,800	
	その他の収入	590,000	595,500	5,500	
	受入研修費収入	(((
	利用者等外給食費収入	(((
	雑収入	590,000	595,500	5,500	
	流動資産評価益等による資金増加額	(((
	事業活動収入計(1)	45,536,000	45,488,830	47,170	
支	人件費支出	18,450,000	18,427,530	22,470	
出	職員給料支出	11,160,000	11,150,440	9,560	
	職員賞与支出	3,070,000	3,065,000	5,000	
	非常勤職員給与支出	1,760,000	1,759,880	120	
	退職給付支出	200,000	199,100	900	
	法定福利費支出	2,260,000	2,253,090	6,910	
	事業費支出	12,920,000	12,751,120	168,880	
	給食費支出	7,180,000	7,144,370	35,630	
	介護用品費支出	(((
	医薬品費支出	(((
	保健衛生費支出	430,000	439,020	9,020	
	医療費支出	(((
	被服費支出	(((
	教養娯楽費支出	490,000	458,810	31,190	
	日用品費支出	(((
	本人支給金支出	(((
	水道光熱費支出	3,070,000	2,968,680	101,320	
	燃料費支出	830,000	833,430	3,430	

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	510,000	521,734	11,734	
	保険料支出	220,000	219,293	707	
	賃借料支出	160,000	154,704	5,296	
	教育指導費支出	(((
	就職支度費支出	(((
	葬祭費支出	(((
	車輛費支出	30,000	11,057	18,943	
	修繕費支出	(((
	雑支出	(((
	事務費支出	4,435,000	4,133,376	301,624	
	福利厚生費支出	140,000	132,860	7,140	
	職員被服費支出	10,000	12,744	2,744	
	旅費交通費支出	(((
	研修研究費支出	60,000	52,140	7,860	
	事務消耗品費支出	210,000	184,602	25,398	
	印刷製本費支出	40,000	35,060	4,940	
	水道光熱費支出	(((
	燃料費支出	(((
	修繕費支出	1,540,000	1,366,837	173,163	
	通信運搬費支出	240,000	222,649	17,351	
	会議費支出	10,000	4,976	5,024	
	広報費支出	40,000	34,980	5,020	
	業務委託費支出	620,000	602,324	17,676	
	手数料支出	110,000	103,373	6,627	
	保険料支出	(((
	賃借料支出	(((
	土地・建物賃借料支出	(((
	租税公課支出	90,000	81,700	8,300	
	保守料支出	1,030,000	1,027,637	2,363	
	渉外費支出	40,000	20,000	20,000	
	諸会費支出	70,000	66,500	3,500	
	雑支出	185,000	185,000	(
	利用者負担軽減額	(((
	支払利息支出	(((
	その他の支出	(((
	利用者等外給食費支出	(((
	雑支出	(((
	流動資産評価損等による資金減少額	(((
	資産評価損	(((
	徴収不能額	(((
	事業活動支出計 (2)	35,805,000	35,312,027	492,973	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,731,000	10,176,812	445,812	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	(((
	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	(((
	車輛運搬具売却収入	(((
	器具及び備品売却収入	(((
	その他の固定資産売却収入	(((

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
る 収 支	その他の施設整備等による収入	(((
	施設整備等収入計 (4)	(((
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	(((
	固定資産取得支出	(((
	土地取得支出	(((
	建物取得支出	(((
	構築物取得支出	(((
	車輛運搬具取得支出	(((
	器具及び備品取得支出	(((
	その他の固定資産取得支出	(((
	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	(((
	その他の施設整備等による支出	(((
施設整備等支出計 (5)	(((
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	(((
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	(((
	施設整備等積立資産取崩収入	(((
	建替資金積立資産取崩収入	(((
	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	(((
	拠点区分間繰入金収入	(((
	サービス区分間繰入金収入	(((
	その他の活動による収入	(((
	その他の活動収入計 (7)	(((
	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	5,000,000	5,000,000			
施設整備等積立資産支出	5,000,000	5,000,000			
建替資金積立資産支出	(((
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	(((
拠点区分間繰入金支出	(((
サービス区分間繰入金支出	(((
その他の活動による支出	(((
その他の活動支出計 (8)	5,000,000	5,000,000			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	5,000,000	5,000,000			
予備費支出 (10)	4,731,000	—	4,731,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	(	5,176,812	5,176,812		
前期末支払資金残高 (12)	35,893,000	35,892,872	128		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	35,893,000	41,069,684	5,176,684		

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 済昭園

(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	介護保険事業収益	(((
	施設介護料収益	(((
	介護報酬収益	(((
	利用者負担金収益(公費)	(((
	利用者負担金収益(一般)	(((
	居宅介護料収益	(((
	(介護報酬収益)	(((
	介護報酬収益	(((
	介護予防報酬収益	(((
	(利用者負担金収益)	(((
	介護負担金収益(公費)	(((
	介護負担金収益(一般)	(((
	介護予防負担金収益(公費)	(((
	介護予防負担金収益(一般)	(((
	地域密着型介護料収益	(((
	(介護報酬収益)	(((
	介護報酬収益	(((
	介護予防報酬収益	(((
	(利用者負担金収益)	(((
	介護負担金収益(公費)	(((
	介護負担金収益(一般)	(((
	介護予防負担金収益(公費)	(((
	介護予防負担金収益(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収益	(((
	居宅介護支援介護料収益	(((
	介護予防支援介護料収益	(((
	利用者等利用料収益	(((
	施設サービス利用料収益	(((
	居宅介護サービス利用料収益	(((
	地域密着型介護サービス利用料収益	(((
	食費収益(公費)	(((
	食費収益(一般)	(((
	居住費収益(公費)	(((
	居住費収益(一般)	(((
	その他の利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	補助金事業収益	(((
	市町村特別事業収益	(((
	受託事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	老人福祉事業収益	44,649,539	44,598,578	50,961
措置事業収益	(((
事務費収益	(((
事業費収益	(((
その他の利用料収益	(((
その他の事業収益	(((
運営事業収益	44,649,539	44,598,578	50,961	
管理費収益	6,160,000	6,186,532	26,532	
その他の利用料収益	20,843,539	21,441,046	597,507	

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	17,646,000	16,971,000	675,000
	その他の事業収益	()	()	()
	その他の事業収益	()	()	()
	管理費収益	()	()	()
	補助金事業収益	()	()	()
	受託事業収益	()	()	()
	その他の利用料収益	()	()	()
	その他の事業収益	()	()	()
	児童福祉事業収益	()	()	()
	措置費収益	()	()	()
	事務費収益	()	()	()
	事業費収益	()	()	()
	私的契約利用料収益	()	()	()
	その他の事業収益	()	()	()
	補助金事業収益	()	()	()
	受託事業収益	()	()	()
	その他の事業収益	()	()	()
	福祉有償運送事業収益	()	()	()
	福祉有償運送事業収益	()	()	()
	その他の事業収益	()	()	()
	経常経費寄附金収益	100,000	()	100,000
	サービス活動収益計(1)	44,749,539	44,598,578	150,961
費用	人件費	18,345,631	18,821,457	475,826
	職員給料	11,150,449	11,100,308	50,141
	職員賞与	2,094,000	2,282,700	188,700
	賞与引当金繰入	889,100	971,000	81,900
	非常勤職員給与	1,759,888	2,013,767	253,879
	退職給付費用	199,100	199,400	300
	法定福利費	2,253,094	2,254,282	1,188
	事業費	12,751,120	12,363,474	387,646
	給食費	7,144,374	6,955,532	188,842
	介護用品費	()	()	()
	医薬品費	()	()	()
	保健衛生費	439,020	440,408	1,388
	医療費	()	()	()
	被服費	()	()	()
	教養娯楽費	458,815	387,209	71,606
	日用品費	()	()	()
	本人支給金	()	()	()
	水道光熱費	2,968,688	2,957,879	10,809
	燃料費	833,438	831,654	1,784
	消耗器具備品費	521,734	423,808	97,926
	保険料	219,293	203,559	15,734
	賃借料	154,704	151,258	3,446
	教育指導費	()	()	()
	就職支度費	()	()	()
	葬祭費	()	()	()
	車輛費	11,057	12,170	1,113
	修繕費	()	()	()

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	雑費	0	0	0
	事務費	4,133,376	4,373,047	239,671
	福利厚生費	132,860	190,480	57,620
	職員被服費	12,744	7,084	5,660
	旅費交通費	0	0	0
	研修研究費	52,140	171,670	119,530
	事務消耗品費	184,602	199,593	14,991
	印刷製本費	35,060	30,831	4,229
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	1,366,837	1,490,132	123,295
	通信運搬費	222,649	71,099	151,550
	会議費	4,976	2,764	2,212
	広報費	34,980	29,700	5,280
	業務委託費	602,324	854,976	252,652
	手数料	103,373	79,719	23,654
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	81,700	0	81,700
	保守料	1,027,631	1,054,499	26,868
	渉外費	20,000	0	20,000
	諸会費	66,500	66,500	0
	雑費	185,000	124,000	61,000
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	6,554,483	6,565,863	11,380
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,978,023	3,978,023	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	37,806,587	38,145,818	339,231
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,942,952	6,452,760	490,192
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	143,800	86,799	57,001
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	595,500	585,900	9,600
	受入研修費収益	0	0	0
	利用者等外給食収益	0	2,100	2,100
	雑収益	595,500	583,800	11,700
	サービス活動外収益計(4)	739,300	672,699	66,601
	費用			
支払利息	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	2,100	2,100	
利用者等外給食費	0	2,100	2,100	
雑損失	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	2,100	2,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	739,300	670,599	68,701	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,682,252	7,123,359	558,893	
特収	施設整備等補助金収益	0	0	0

ケアハウス和泉式部の里拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
別増減の部	益			
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	車輛運搬具受贈額	0	0	0
	器具及び備品受贈額	0	0	0
	その他の固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	その他の固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	1	1	
土地売却損・処分損	0	0	0	
建物売却損・処分損	0	0	0	
構築物売却損・処分損	0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損	0	1	1	
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	0	1	1	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	1	1	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	7,682,252	7,123,354	558,898	
繰越				
前期繰越活動増減差額 (12)	80,238,821	78,115,467	2,123,354	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	87,921,073	85,238,821	2,682,252	
活動増減差額の部				
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
建替資金積立金取崩額	0	0	0	
その他の積立金積立額 (16)	5,000,000	5,000,000	0	
施設整備等積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0	
建替資金積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15)-(16)	82,921,073	80,238,821	2,682,252	

ケアハウス和泉式部の里拠点 貸借対照表

平成 29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	42,382,580	37,676,360	4,706,214	流動負債	2,201,990	2,754,490	552,490
現金預金	41,888,700	37,018,530	4,870,170	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	88,430	100,350	11,910	事業未払金	1,312,890	1,783,490	470,590
未 収 金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
貯 蔵 品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立 替 金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払費用	406,440	557,480	152,040	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	預 り 金	0	0	0
仮 払 金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮 受 金	0	0	0
固定資産	191,208,310	192,762,790	1,554,480	賞与引当金	889,100	971,000	81,900
基本財産	170,991,630	177,439,040	6,447,410	その他の流動負債	0	0	0
土 地	32,805,300	32,805,300	0	固定負債	0	0	0
建 物	138,186,320	144,633,730	6,447,410	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	20,216,670	15,323,750	4,892,920	長期運営資金借入金	0	0	0
構 築 物	0	0	0	リース債務	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
器具及び備品	216,670	323,750	107,070	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	2,201,990	2,754,490	552,490
有形リース資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
権 利	0	0	0	基本金	42,005,300	42,005,300	0
ソフトウェア	0	0	0	基本金	42,005,300	42,005,300	0
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	86,462,517	90,440,540	3,978,023
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	86,462,517	90,440,540	3,978,023
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
施設整備等積立資産	20,000,000	15,000,000	5,000,000	施設整備等積立金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
建替資金積立資産	0	0	0	建替資金積立金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	82,921,070	80,238,821	2,682,250
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,682,250	7,123,350	558,890
資産の部合計	233,590,890	230,439,160	3,151,730	純資産の部合計	231,388,890	227,684,670	3,704,220
				負債及び純資産の部合計	233,590,890	230,439,160	3,151,730

財務諸表に対する注記(ケアハウス和泉式部の里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一取得原価法
 - ・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 ー 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 ー 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。

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

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。

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) ケアハウス和泉式部の里拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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	32,805,309	0	0	32,805,309
建物	144,633,739	0	6,447,411	138,186,328
合計	177,439,048	0	6,447,411	170,991,637

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)	32,805,309円
建物(基本財産)	138,186,328円
計	170,991,637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)	67,144,000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)	138,466,000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)	42,450,000円	(特別養護老人ホーム済昭園清涼館拠点区分)
計	248,060,000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）	326,935,534	188,749,206	138,186,328
器具及び備品	1,502,680	1,286,002	216,678
合計	328,438,214	190,035,208	138,403,006

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	88,431	0	88,431
合計	88,431	0	88,431

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

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152回	10,000,000	11,163,000	1,163,000
佐賀県公募公債(10年) 平成27年第1回	5,000,000	5,132,000	132,000
合計	15,000,000	16,295,000	1,295,000

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ため償却原価法は採用していない
上記債券はすべて施設整備等積立資産である

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

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 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	介護保険事業収入	372,440,000	373,220,626	780,626	
	施設介護料収入	160,780,000	161,046,810	266,810	
	介護報酬収入	144,600,000	144,840,046	240,046	
	利用者負担金収入(公費)	(((
	利用者負担金収入(一般)	16,180,000	16,206,764	26,764	
	居宅介護料収入	111,190,000	111,377,980	187,980	
	(介護報酬収入)	98,310,000	98,516,828	206,828	
	介護報酬収入	95,230,000	95,398,063	168,063	
	介護予防報酬収入	3,080,000	3,118,765	38,765	
	(利用者負担金収入)	12,880,000	12,861,152	18,848	
	介護負担金収入(公費)	450,000	458,839	8,839	
	介護負担金収入(一般)	12,050,000	12,039,508	10,492	
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	380,000	362,805	17,195	
	地域密着型介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収入	34,790,000	34,965,220	175,220	
	居宅介護支援介護料収入	32,480,000	32,643,620	163,620	
	介護予防支援介護料収入	2,310,000	2,321,600	11,600	
	利用者等利用料収入	58,000,000	58,117,300	117,300	
	施設サービス利用料収入	910,000	911,450	1,450	
	居宅介護サービス利用料収入	(((
	地域密着型介護サービス利用料収入	(((
	食費収入(公費)	15,310,000	15,344,850	34,850	
	食費収入(一般)	20,710,000	20,748,440	38,440	
	居住費収入(公費)	8,260,000	8,291,790	31,790	
	居住費収入(一般)	12,810,000	12,820,770	10,770	
	その他の利用料収入	(((
	その他の事業収入	7,680,000	7,713,316	33,316	
	補助金事業収入	(((
	市町村特別事業収入	(((
	受託事業収入	7,680,000	7,713,316	33,316	
	その他の事業収入	(((
老人福祉事業収入	(((
措置事業収入	(((
事務費収入	(((
事業費収入	(((
その他の利用料収入	(((
その他の事業収入	(((
運営事業収入	(((
管理費収入	(((
その他の利用料収入	(((

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
	補助金事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	管理費収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	児童福祉事業収入	(((
	措置費収入	(((
	事務費収入	(((
	事業費収入	(((
	私的契約利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	受取利息配当金収入	12,000,000	12,014,100	14,100	
	受取利息配当金収入	12,000,000	12,014,100	14,100	
	その他の収入	190,000	215,494	25,494	
	受入研修費収入	40,000	53,000	13,000	
	利用者等外給食費収入	30,000	32,904	2,904	
	雑 収 入	120,000	129,590	9,590	
	流動資産評価益等による資金増加額	(((
	事業活動収入計 (1)	384,630,000	385,450,220	820,220	
支	人件費支出	251,350,000	251,244,251	105,749	
出	職員給料支出	157,230,000	157,141,991	88,009	
	職員賞与支出	35,750,000	35,746,080	3,920	
	非常勤職員給与支出	21,220,000	21,225,630	5,630	
	退職給付支出	6,540,000	6,526,200	13,800	
	法定福利費支出	30,610,000	30,604,350	5,650	
	事業費支出	53,810,000	52,022,482	1,787,518	
	給食費支出	20,920,000	20,667,338	252,662	
	介護用品費支出	4,850,000	4,696,138	153,862	
	医薬品費支出	380,000	359,657	20,343	
	保健衛生費支出	1,140,000	1,111,180	28,820	
	医療費支出	(((
	被服費支出	1,420,000	1,406,826	13,174	
	教養娯楽費支出	1,430,000	1,317,107	112,893	
	日用品費支出	730,000	672,315	57,685	
	本人支給金支出	(((
	水道光熱費支出	10,310,000	9,692,856	617,144	
	燃料費支出	1,920,000	1,954,572	34,572	

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	4,270,000	3,812,358	457,642	
	保険料支出	1,850,000	1,834,159	15,841	
	賃借料支出	2,570,000	2,528,518	41,482	
	教育指導費支出	()	()	()	
	就職支度費支出	()	()	()	
	葬祭費支出	()	()	()	
	車輛費支出	1,990,000	1,963,829	26,171	
	修繕費支出	()	()	()	
	雑支出	30,000	5,638	24,362	
	事務費支出	14,450,000	13,499,716	950,284	
	福利厚生費支出	1,830,000	1,807,340	22,660	
	職員被服費支出	110,000	89,798	20,202	
	旅費交通費支出	110,000	76,837	33,163	
	研修研究費支出	1,350,000	1,229,793	120,207	
	事務消耗品費支出	1,030,000	982,498	47,502	
	印刷製本費支出	760,000	670,953	89,047	
	水道光熱費支出	()	()	()	
	燃料費支出	()	()	()	
	修繕費支出	2,280,000	2,030,009	249,991	
	通信運搬費支出	830,000	791,532	38,468	
	会議費支出	60,000	47,389	12,611	
	広報費支出	190,000	134,660	55,340	
	業務委託費支出	3,090,000	3,004,358	85,642	
	手数料支出	850,000	809,758	40,242	
	保険料支出	()	()	()	
	賃借料支出	()	()	()	
	土地・建物賃借料支出	()	()	()	
	租税公課支出	490,000	461,930	28,070	
	保守料支出	1,050,000	1,016,146	33,854	
	渉外費支出	150,000	89,218	60,782	
	諸会費支出	270,000	257,500	12,500	
	雑支出	()	()	()	
	利用者負担軽減額	90,000	68,801	21,199	
	支払利息支出	()	()	()	
	その他の支出	30,000	32,904	2,904	
	利用者等外給食費支出	30,000	32,904	2,904	
	雑支出	()	()	()	
	流動資産評価損等による資金減少額	()	()	()	
	資産評価損	()	()	()	
	徴収不能額	()	()	()	
	事業活動支出計 (2)	319,730,000	316,868,154	2,861,846	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	64,900,000	68,582,066	3,682,066	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	510,000	510,000	()	
よ	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	()	()	()	
	車輛運搬具売却収入	()	()	()	
	器具及び備品売却収入	()	()	()	
	その他の固定資産売却収入	()	()	()	

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
る 収 支	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	510,000	510,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	2,170,000	2,166,090	3,900	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	2,170,000	2,166,090	3,900	
	その他の固定資産取得支出	0	0	0	
	固定資産取得除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	610,000	605,880	4,120	
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	2,780,000	2,771,970	8,020		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,270,000	2,261,970	8,020		
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	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	建替資金積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	2,500,000	2,500,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,500,000	2,500,000	0	
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	50,000,000	50,000,000	0		
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
建替資金積立資産支出	50,000,000	50,000,000	0		
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	50,000,000	50,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	47,500,000	47,500,000	0		
予備費支出 (10)	1,700,000	—	1,700,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,430,000	18,820,090	5,390,090		
前期末支払資金残高 (12)	151,685,000	151,685,850	850		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	165,115,000	170,505,940	5,390,940		

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(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	介護保険事業収益	373,220,626	369,276,670	3,943,956
	施設介護料収益	161,046,810	165,140,330	4,093,520
	介護報酬収益	144,840,046	148,626,297	3,786,251
	利用者負担金収益(公費)	0	143,802	143,802
	利用者負担金収益(一般)	16,206,764	16,370,231	163,467
	居宅介護料収益	111,377,980	108,554,650	2,823,330
	(介護報酬収益)	98,516,828	96,086,934	2,429,894
	介護報酬収益	95,398,063	92,871,258	2,526,805
	介護予防報酬収益	3,118,765	3,215,676	96,911
	(利用者負担金収益)	12,861,152	12,467,716	393,436
	介護負担金収益(公費)	458,839	174,024	284,815
	介護負担金収益(一般)	12,039,508	11,916,328	123,180
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	362,805	377,364	14,559
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	(介護報酬収益)	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	0	0	0
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	34,965,220	33,002,740	1,962,480
	居宅介護支援介護料収益	32,643,620	31,221,960	1,421,660
	介護予防支援介護料収益	2,321,600	1,780,780	540,820
	利用者等利用料収益	58,117,300	54,489,530	3,627,770
	施設サービス利用料収益	911,450	914,400	2,950
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
	食費収益(公費)	15,344,850	15,289,550	55,300
	食費収益(一般)	20,748,440	21,095,440	347,000
	居住費収益(公費)	8,291,790	5,250,240	3,041,550
	居住費収益(一般)	12,820,770	11,939,900	880,870
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	7,713,316	8,089,420	376,104
補助金事業収益	0	0	0	
市町村特別事業収益	0	0	0	
受託事業収益	7,713,316	8,089,420	376,104	
その他の事業収益	0	0	0	
老人福祉事業収益	0	985,400	985,400	
措置事業収益	0	0	0	
事務費収益	0	0	0	
事業費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
運営事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	その他の事業収益	(	985,400	985,400
	管理費収益	(((
	補助金事業収益	(((
	受託事業収益	(	985,400	985,400
	その他の利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	児童福祉事業収益	(((
	措置費収益	(((
	事務費収益	(((
	事業費収益	(((
	私的契約利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	補助金事業収益	(((
	受託事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	福祉有償運送事業収益	(((
	福祉有償運送事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	経常経費寄附金収益	(((
	サービス活動収益計(1)	373,220,626	370,262,070	2,958,556
費用	人件費	251,464,351	238,619,024	12,845,327
	職員給料	157,141,991	149,464,930	7,677,061
	職員賞与	20,492,680	19,650,896	841,784
	賞与引当金繰入	15,473,500	15,253,400	220,100
	非常勤職員給与	21,225,630	19,221,564	2,004,066
	退職給付費用	6,526,200	6,213,300	312,900
	法定福利費	30,604,350	28,814,934	1,789,416
	事業費	52,022,482	49,078,479	2,944,003
	給食費	20,667,338	20,418,209	249,129
	介護用品費	4,696,138	3,805,306	890,832
	医薬品費	359,657	378,613	18,956
	保健衛生費	1,111,180	1,018,200	92,980
	医療費	(((
	被服費	1,406,826	1,069,956	336,870
	教養娯楽費	1,317,107	1,124,565	192,542
	日用品費	672,315	699,259	26,944
	本人支給金	(((
	水道光熱費	9,692,856	9,551,525	141,331
	燃料費	1,954,572	2,178,256	223,684
	消耗器具備品費	3,812,355	2,644,078	1,168,277
	保険料	1,834,159	1,721,062	113,097
	賃借料	2,528,515	2,199,717	328,798
	教育指導費	(((
	就職支度費	(((
	葬祭費	(((
	車輛費	1,963,829	2,269,733	305,904
	修繕費	(((

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	雑費	5,635	0	5,635
	事務費	13,499,716	15,734,116	2,234,400
	福利厚生費	1,807,340	2,047,380	240,040
	職員被服費	89,798	90,637	839
	旅費交通費	76,837	18,900	57,937
	研修研究費	1,229,793	829,460	400,333
	事務消耗品費	982,495	980,492	2,003
	印刷製本費	670,953	816,395	145,442
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	2,030,009	6,199,062	4,169,053
	通信運搬費	791,532	755,573	35,959
	会議費	47,389	44,470	2,919
	広報費	134,660	143,800	9,140
	業務委託費	3,004,358	1,226,912	1,777,446
	手数料	809,758	803,023	6,735
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	461,930	117,700	344,230
	保守料	1,016,146	1,026,394	10,248
	渉外費	89,218	122,288	33,070
	諸会費	257,500	257,500	0
	雑費	0	254,126	254,126
	利用者負担軽減額	68,801	138,095	69,294
	減価償却費	23,920,775	25,079,365	1,158,590
	国庫補助金等特別積立金取崩額	11,545,157	11,557,428	12,271
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	329,430,968	317,091,655	12,339,313
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,789,658	53,170,415	9,380,757
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,014,100	7,600,978	4,413,122
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	215,494	999,224	783,730
	受入研修費収益	53,000	34,000	19,000
	利用者等外給食収益	32,904	48,124	15,220
	雑収益	129,590	917,100	787,510
	サービス活動外収益計(4)	12,229,594	8,600,202	3,629,392
	費用			
支払利息	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	32,904	48,124	15,220	
利用者等外給食費	32,904	48,124	15,220	
雑損失	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	32,904	48,124	15,220	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,196,690	8,552,078	3,644,612	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	55,986,348	61,722,493	5,736,145	
特収	施設整備等補助金収益	510,000	0	510,000

特別養護老人ホーム済昭園拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
別増減の部	益			
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	車輛運搬具受贈額	0	0	0
	器具及び備品受贈額	0	0	0
	その他の固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	その他の固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	510,000	0	510,000
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0
固定資産売却損・処分損		4	9,565	9,561
土地売却損・処分損		0	0	0
建物売却損・処分損		0	0	0
構築物売却損・処分損		0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損		0	1	1
器具及び備品売却損・処分損		4	4	0
その他の固定資産売却損・処分損		0	9,560	9,560
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		510,000	0	510,000
災害損失		0	0	0
拠点区分間繰入金費用		0	0	0
サービス区分間繰入金費用		0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0
サービス区分間固定資産移管費用		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
特別費用計 (9)	510,004	9,565	500,439	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4	9,565	9,561	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	55,986,344	61,712,928	5,726,584	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	276,494,814	264,781,886	11,712,928
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	332,481,158	326,494,814	5,986,344
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	建替資金積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	50,000,000	50,000,000	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
建替資金積立金積立額	50,000,000	50,000,000	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	282,481,158	276,494,814	5,986,344	

特別養護老人ホーム済昭園拠点 貸借対照表

平成 29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	181,010,615	160,899,624	20,110,991	流動負債	24,084,055	22,573,055	1,511,000
現金預金	124,232,035	103,470,495	20,761,539	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	53,360,075	53,593,482	233,407	事業未払金	8,004,675	6,713,772	1,290,903
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	605,880	605,880	0
前払費用	918,451	1,335,643	417,192	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	2,500,000	2,500,000	0	未払費用	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	940,799,940	915,054,622	25,745,317	賞与引当金	15,473,500	15,253,400	220,100
基本財産	255,301,895	276,288,572	20,986,677	その他の流動負債	0	0	0
土地	47,335,555	47,335,555	0	固定負債	1,565,190	2,171,070	605,880
建物	207,966,335	228,953,017	20,986,678	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	685,498,045	638,766,050	46,731,995	長期運営資金借入金	0	0	0
構築物	0	0	0	リース債務	1,565,190	2,171,070	605,880
車輛運搬具	3,204,204	4,138,944	934,740	拠点区分間長期借入金	0	0	0
器具及び備品	7,518,061	6,745,445	772,616	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	25,649,245	24,744,122	905,123
有形リース資産	2,171,070	2,776,950	605,880	純 資 産 の 部			
権利	0	0	0	基本金	73,215,555	73,215,555	0
ソフトウェア	0	0	0	基本金	73,215,555	73,215,555	0
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	110,464,597	121,499,754	11,035,157
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	110,464,597	121,499,754	11,035,157
拠点区分間長期貸付金	42,500,000	45,000,000	2,500,000	その他の積立金	630,000,000	580,000,000	50,000,000
施設整備等積立資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
建替資金積立資産	630,000,000	580,000,000	50,000,000	建替資金積立金	630,000,000	580,000,000	50,000,000
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	282,481,155	276,494,814	5,986,341
その他の固定資産	104,710,000	104,710,000	0	(うち当期活動増減差額)	55,986,344	61,712,922	5,726,578
資産の部合計	1,121,810,555	1,075,954,247	45,856,307	純資産の部合計	1,086,161,311	1,051,210,124	44,951,187
				負債及び純資産の部合計	1,121,810,555	1,075,954,247	45,856,307

財務諸表に対する注記(特別養護老人ホーム済昭園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・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－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 — 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 — 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。

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

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。

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) 特別養護老人ホーム済昭園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア 特別養護老人ホーム済昭園
 - イ 短期入所生活介護事業済昭園
 - ウ デイサービスセンター済昭園
 - エ 済昭園在宅介護支援センター
 - オ 済昭園指定居宅介護支援事業所
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - (2)と同じサービス区分

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	47,335,556	0	0	47,335,556
建物	228,953,017	0	20,986,678	207,966,339
合計	276,288,573	0	20,986,678	255,301,895

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)	47,335,556円
建物(基本財産)	207,966,339円
計	255,301,895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)	0円	(当拠点区分)
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	67,144,000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)	138,466,000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)	42,450,000円	(特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点区分)
計	248,060,000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）	615,671,665	407,705,326	207,966,339
車両運搬具	22,185,959	18,981,755	3,204,204
器具及び備品	31,830,011	24,311,950	7,518,061
有形リース資産	3,029,400	858,330	2,171,070
合計	672,717,035	451,857,361	220,859,674

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	53,360,075	0	53,360,075
合計	53,360,075	0	53,360,075

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

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120回	9,966,000	11,773,000	1,807,000
利付国債(20年)第152回	50,000,000	55,815,000	5,815,000
佐賀県公募公債 平成25年度第1回	49,975,000	51,900,000	1,925,000
佐賀県公募公債 平成26年度第1回	29,799,000	30,864,000	1,065,000
佐賀県公募公債 平成27年度第1回	35,000,000	35,924,000	924,000
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	10,000,000		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	10,000,000		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	10,000,000		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	10,000,000		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	25,000,000		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	25,000,000		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	25,000,000		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	25,000,000		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
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
合計	364,740,000	186,276,000	11,536,000

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

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

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 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	介護保険事業収入	280,210,000	280,862,216	652,216	
	施設介護料収入	161,760,000	162,001,170	241,170	
	介護報酬収入	145,170,000	145,363,507	193,507	
	利用者負担金収入(公費)	650,000	648,873	1,127	
	利用者負担金収入(一般)	15,940,000	15,988,790	48,790	
	居宅介護料収入	60,950,000	61,267,130	317,130	
	(介護報酬収入)	53,870,000	54,093,963	223,963	
	介護報酬収入	53,870,000	54,093,963	223,963	
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	7,080,000	7,173,167	93,167	
	介護負担金収入(公費)	370,000	378,445	8,445	
	介護負担金収入(一般)	6,710,000	6,794,722	84,722	
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	地域密着型介護料収入	(((
	(介護報酬収入)	(((
	介護報酬収入	(((
	介護予防報酬収入	(((
	(利用者負担金収入)	(((
	介護負担金収入(公費)	(((
	介護負担金収入(一般)	(((
	介護予防負担金収入(公費)	(((
	介護予防負担金収入(一般)	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	居宅介護支援介護料収入	(((
	介護予防支援介護料収入	(((
	利用者等利用料収入	57,130,000	57,224,380	94,380	
	施設サービス利用料収入	910,000	910,100	100	
	居宅介護サービス利用料収入	(((
	地域密着型介護サービス利用料収入	(((
	食費収入(公費)	17,710,000	17,767,046	57,046	
	食費収入(一般)	16,430,000	16,428,884	1,116	
	居住費収入(公費)	9,790,000	9,834,870	44,870	
居住費収入(一般)	12,290,000	12,283,480	6,520		
その他の利用料収入	(((
その他の事業収入	370,000	369,536	464		
補助金事業収入	(((
市町村特別事業収入	(((
受託事業収入	370,000	369,536	464		
その他の事業収入	(((
老人福祉事業収入	(((
措置事業収入	(((
事務費収入	(((
事業費収入	(((
その他の利用料収入	(((
その他の事業収入	(((
運営事業収入	(((
管理費収入	(((
その他の利用料収入	(((

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
	補助金事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	管理費収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	児童福祉事業収入	(((
	措置費収入	(((
	事務費収入	(((
	事業費収入	(((
	私的契約利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	受取利息配当金収入	7,590,000	7,595,543	5,543	
	受取利息配当金収入	7,590,000	7,595,543	5,543	
	その他の収入	2,070,000	2,046,270	23,730	
	受入研修費収入	1,190,000	1,172,120	17,880	
	利用者等外給食費収入	110,000	107,600	2,400	
	雑 収 入	770,000	766,550	3,450	
	流動資産評価益等による資金増加額	(((
	事業活動収入計(1)	289,870,000	290,504,029	634,029	
支	人件費支出	181,890,000	181,795,960	94,040	
出	職員給料支出	114,990,000	114,973,514	16,486	
	職員賞与支出	22,850,000	22,849,440	560	
	非常勤職員給与支出	16,800,000	16,775,160	24,840	
	退職給付支出	5,100,000	5,095,800	4,200	
	法定福利費支出	22,150,000	22,102,046	47,954	
	事業費支出	47,240,000	47,015,213	224,787	
	給食費支出	19,790,000	19,757,855	32,145	
	介護用品費支出	4,430,000	4,370,054	59,946	
	医薬品費支出	330,000	339,388	9,388	
	保健衛生費支出	820,000	783,954	36,046	
	医療費支出	(((
	被服費支出	1,440,000	1,438,830	1,170	
	教養娯楽費支出	1,070,000	1,067,770	2,230	
	日用品費支出	470,000	457,001	12,999	
	本人支給金支出	(((
	水道光熱費支出	9,310,000	9,306,139	3,861	
	燃料費支出	2,920,000	2,945,896	25,896	

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	3,370,000	3,293,074	76,926	
	保険料支出	1,080,000	1,071,948	8,052	
	賃借料支出	1,890,000	1,877,056	12,944	
	教育指導費支出	()	()	()	
	就職支度費支出	()	()	()	
	葬祭費支出	()	()	()	
	車輛費支出	320,000	306,248	13,752	
	修繕費支出	()	()	()	
	雑支出	()	()	()	
	事務費支出	17,630,000	17,276,397	353,603	
	福利厚生費支出	1,490,000	1,431,855	58,145	
	職員被服費支出	40,000	37,232	2,768	
	旅費交通費支出	110,000	106,711	3,289	
	研修研究費支出	870,000	787,429	82,571	
	事務消耗品費支出	960,000	948,355	11,645	
	印刷製本費支出	460,000	424,047	35,953	
	水道光熱費支出	()	()	()	
	燃料費支出	()	()	()	
	修繕費支出	2,060,000	2,024,771	35,229	
	通信運搬費支出	420,000	405,493	14,507	
	会議費支出	160,000	148,312	11,688	
	広報費支出	90,000	85,042	4,958	
	業務委託費支出	4,780,000	4,740,190	39,810	
	手数料支出	360,000	355,895	4,105	
	保険料支出	()	()	()	
	賃借料支出	()	()	()	
	土地・建物賃借料支出	()	()	()	
	租税公課支出	140,000	138,730	1,270	
	保守料支出	4,590,000	4,585,275	4,725	
	渉外費支出	250,000	228,530	21,470	
	諸会費支出	200,000	184,500	15,500	
	雑支出	650,000	644,030	5,970	
	利用者負担軽減額	300,000	292,402	7,598	
	支払利息支出	710,000	700,425	9,575	
	その他の支出	110,000	107,600	2,400	
	利用者等外給食費支出	110,000	107,600	2,400	
	雑支出	()	()	()	
	流動資産評価損等による資金減少額	()	()	()	
	資産評価損	()	()	()	
	徴収不能額	()	()	()	
	事業活動支出計 (2)	247,880,000	247,187,997	692,003	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	41,990,000	43,316,032	1,326,032	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	()	()	()	
よ	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	()	()	()	
	車輛運搬具売却収入	()	()	()	
	器具及び備品売却収入	()	()	()	
	その他の固定資産売却収入	()	()	()	

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
る 収 支	その他の施設整備等による収入	(((
	施設整備等収入計 (4)	(((
	支出 設備資金借入金元金償還支出	8,490,000	8,490,000	(
	固定資産取得支出	550,000	545,400	4,600	
	土地取得支出	(((
	建物取得支出	(((
	構築物取得支出	(((
	車輛運搬具取得支出	(((
	器具及び備品取得支出	550,000	545,400	4,600	
	その他の固定資産取得支出	(((
	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	(((
	その他の施設整備等による支出	(((
	施設整備等支出計 (5)	9,040,000	9,035,400	4,600	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	9,040,000	9,035,400	4,600		
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	(((
	施設整備等積立資産取崩収入	(((
	建替資金積立資産取崩収入	(((
	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	(((
	拠点区分間繰入金収入	(((
	サービス区分間繰入金収入	(((
	その他の活動による収入	(((
	その他の活動収入計 (7)	(((
	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	20,000,000	20,000,000	(
施設整備等積立資産支出	(((
建替資金積立資産支出	20,000,000	20,000,000	(
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	(((
拠点区分間繰入金支出	(((
サービス区分間繰入金支出	(((
その他の活動による支出	(((
その他の活動支出計 (8)	20,000,000	20,000,000	(
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	20,000,000	20,000,000	(
予備費支出 (10)	1,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,950,000	14,280,630	2,330,630		
前期末支払資金残高 (12)	73,762,000	73,762,100	100		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	85,712,000	88,042,730	2,330,730		

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 済昭園

(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	介護保険事業収益	280,862,216	276,791,520	4,070,696
	施設介護料収益	162,001,170	163,735,840	1,734,670
	介護報酬収益	145,363,507	146,956,179	1,592,672
	利用者負担金収益(公費)	648,873	997,728	348,855
	利用者負担金収益(一般)	15,988,790	15,781,933	206,857
	居宅介護料収益	61,267,130	59,399,180	1,867,950
	(介護報酬収益)	54,093,963	52,292,066	1,801,897
	介護報酬収益	54,093,963	52,248,596	1,845,367
	介護予防報酬収益	0	43,470	43,470
	(利用者負担金収益)	7,173,167	7,107,114	66,053
	介護負担金収益(公費)	378,445	112,944	265,501
	介護負担金収益(一般)	6,794,722	6,989,340	194,618
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	4,830	4,830
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	(介護報酬収益)	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	0	0	0
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
	介護予防支援介護料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益	57,224,380	53,591,500	3,632,880
	施設サービス利用料収益	910,100	912,500	2,400
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
	食費収益(公費)	17,767,046	18,453,170	686,124
	食費収益(一般)	16,428,884	15,261,870	1,167,014
	居住費収益(公費)	9,834,870	7,773,810	2,061,060
居住費収益(一般)	12,283,480	11,190,150	1,093,330	
その他の利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	369,536	65,000	304,536	
補助金事業収益	0	0	0	
市町村特別事業収益	0	0	0	
受託事業収益	369,536	65,000	304,536	
その他の事業収益	0	0	0	
老人福祉事業収益	0	0	0	
措置事業収益	0	0	0	
事務費収益	0	0	0	
事業費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
運営事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	管理費収益	(((
	補助金事業収益	(((
	受託事業収益	(((
	その他の利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	児童福祉事業収益	(((
	措置費収益	(((
	事務費収益	(((
	事業費収益	(((
	私的契約利用料収益	(((
	その他の事業収益	(((
	補助金事業収益	(((
	受託事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	福祉有償運送事業収益	(((
	福祉有償運送事業収益	(((
	その他の事業収益	(((
	経常経費寄附金収益	(((
	サービス活動収益計(1)	280,862,216	276,791,520	4,070,696
費用	人件費	181,652,660	173,074,116	8,578,544
	職員給料	114,973,514	106,711,096	8,262,418
	職員賞与	13,495,940	13,497,459	1,519
	賞与引当金繰入	9,210,200	9,353,500	143,300
	非常勤職員給与	16,775,160	18,361,030	1,585,870
	退職給付費用	5,095,800	4,604,100	491,700
	法定福利費	22,102,046	20,546,931	1,555,115
	事業費	47,015,213	46,139,488	875,725
	給食費	19,757,855	18,577,683	1,180,172
	介護用品費	4,370,054	4,690,779	320,725
	医薬品費	339,388	580,062	240,674
	保健衛生費	783,954	625,909	158,045
	医療費	(((
	被服費	1,438,830	1,442,772	3,942
	教養娯楽費	1,067,770	797,180	270,590
	日用品費	457,001	467,117	10,116
	本人支給金	(((
	水道光熱費	9,306,139	9,566,285	260,146
	燃料費	2,945,896	3,234,822	288,926
	消耗器具備品費	3,293,074	3,096,552	196,522
	保険料	1,071,948	1,029,185	42,763
	賃借料	1,877,056	1,749,458	127,598
	教育指導費	(((
	就職支度費	(((
	葬祭費	(((
	車輛費	306,248	281,684	24,564
	修繕費	(((

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	雑費	0	0	0
	事務費	17,276,397	22,218,797	4,942,400
	福利厚生費	1,431,855	1,658,780	226,925
	職員被服費	37,232	146,897	109,665
	旅費交通費	106,711	118,710	11,999
	研修研究費	787,429	1,063,144	275,715
	事務消耗品費	948,355	1,175,225	226,870
	印刷製本費	424,047	488,251	64,204
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	2,024,771	7,763,995	5,739,224
	通信運搬費	405,493	379,794	25,699
	会議費	148,312	132,978	15,334
	広報費	85,042	75,800	9,242
	業務委託費	4,740,190	2,980,002	1,760,188
	手数料	355,895	472,244	116,349
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	138,730	58,840	79,890
	保守料	4,585,275	4,831,233	245,958
	渉外費	228,530	111,180	117,350
	諸会費	184,500	194,500	10,000
	雑費	644,030	567,220	76,810
	利用者負担軽減額	292,402	254,557	37,845
	減価償却費	20,293,663	19,756,846	536,817
	国庫補助金等特別積立金取崩額	9,356,557	9,086,192	270,365
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	257,173,778	252,357,612	4,816,166
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,688,438	24,433,908	745,470
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,595,543	5,480,402	2,115,141
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,046,270	2,148,380	102,110
	受入研修費収益	1,172,120	1,705,950	533,830
	利用者等外給食収益	107,600	72,350	35,250
	雑収益	766,550	370,080	396,470
	サービス活動外収益計(4)	9,641,813	7,628,782	2,013,031
	費用			
支払利息	700,425	827,775	127,350	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	107,600	72,350	35,250	
利用者等外給食費	107,600	72,350	35,250	
雑損失	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	808,025	900,125	92,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,833,788	6,728,657	2,105,131	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,522,226	31,162,565	1,359,661	
特収	施設整備等補助金収益	0	4,000,000	4,000,000

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
別増減の部	益			
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	車輛運搬具受贈額	0	0	0
	器具及び備品受贈額	0	0	0
	その他の固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	その他の固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	4,000,000	4,000,000
	費用			
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	1	3,869,069	3,869,069	
土地売却損・処分損	0	0	0	
建物売却損・処分損	0	3,860,408	3,860,408	
構築物売却損・処分損	0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	1	
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
その他の固定資産売却損・処分損	0	8,660	8,660	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	2,690,695	2,690,695	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,000,000	4,000,000	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	1	5,178,374	5,178,374	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	1,178,374	1,178,374	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		32,522,225	29,984,191	2,538,034
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	236,308,320	211,324,129	24,984,191
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	268,830,545	241,308,320	27,522,225
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	建替資金積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	20,000,000	5,000,000	15,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
建替資金積立金積立額	20,000,000	5,000,000	15,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	248,830,545	236,308,320	12,522,225	

特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点 貸借対照表

平成29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	93,744,828	79,277,618	14,467,210	流動負債	23,402,290	23,369,012	43,278
現金預金	50,688,900	35,060,024	15,638,881	短期運営資金借入金	(((
事業未収金	42,188,961	43,141,920	952,968	事業未払金	5,702,090	5,515,512	186,578
未収金	(	(	(	その他の未払金	(((
未収補助金	(	(	(	1年以内返済予定設備資金借入金	8,480,000	8,480,000	(
貯蔵品	(	(	(	1年以内返済予定長期運営資金借入金	(((
立替金	(	26,490	26,490	1年以内返済予定リース債務	(((
前払費用	866,960	1,049,170	192,210	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	(((
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	(	(	(	未払費用	(((
拠点区分間貸付金	(	(	(	預り金	(((
仮払金	(	(	(	職員預り金	(((
その他の流動資産	(	(	(	拠点区分間借入金	(((
徴収不能引当金	(	(	(	仮受金	(((
固定資産	778,170,594	777,918,850	251,738	賞与引当金	9,210,200	9,363,500	143,300
基本財産	413,384,170	429,679,040	16,294,868	その他の流動負債	(((
土地	77,538,300	77,538,300	(	固定負債	33,960,000	42,450,000	8,490,000
建物	336,845,867	352,140,730	16,294,868	設備資金借入金	33,960,000	42,450,000	8,490,000
その他の固定資産	364,786,418	348,239,810	16,546,608	長期運営資金借入金	(((
構築物	1,403,950	1,778,170	374,220	リース債務	(((
車輛運搬具	4,241,120	5,614,590	1,373,468	拠点区分間長期借入金	(((
器具及び備品	9,093,290	10,798,990	1,705,700	その他の固定負債	(((
建設仮勘定	(	(	(	負債の部合計	57,362,290	65,809,012	8,446,722
有形リース資産	(	(	(	純 資 産 の 部			
権利	(	(	(	基本金	68,440,000	68,440,000	(
ソフトウェア	(	(	(	基本金	68,440,000	68,440,000	(
無形リース資産	(	(	(	国庫補助金等特別積立金	187,282,580	196,639,140	9,356,560
投資有価証券	(	(	(	国庫補助金等特別積立金	187,282,580	196,639,140	9,356,560
拠点区分間長期貸付金	40,000,000	40,000,000	(	その他の積立金	310,000,000	290,000,000	20,000,000
施設整備等積立資産	(	(	(	施設整備等積立金	(((
建替資金積立資産	310,000,000	290,000,000	20,000,000	建替資金積立金	310,000,000	290,000,000	20,000,000
長期前払費用	(	(	(	次期繰越活動増減差額	248,830,540	236,308,320	12,522,220
その他の固定資産	48,050	48,050	(	(うち当期活動増減差額)	32,522,220	29,984,190	2,538,030
資産の部合計	871,915,422	857,196,470	14,718,948	純資産の部合計	814,563,130	791,387,460	23,165,668
				負債及び純資産の部合計	871,915,422	857,196,470	14,718,948

財務諸表に対する注記(特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点区分)

1. 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　　－　　・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－　　・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。

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

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。

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) 特別養護老人ホーム済昭園・清涼館拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア 特別養護老人ホーム済昭園・清涼館
 - イ 短期入所生活介護事業済昭園・清涼館
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - (2)と同じサービス区分

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	77,538,309	0	0	77,538,309
建物	352,140,735	0	16,294,868	335,845,867
合計	429,679,044	0	16,294,868	413,384,176

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)	77,538,309円
建物(基本財産)	335,845,867円
計	413,384,176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)	42,450,000円	(特別養護老人ホーム清涼館拠点区分)
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	67,144,000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)	138,466,000円	(養護老人ホーム済昭園拠点区分)
計	248,060,000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）	608,162,512	272,316,645	335,845,867
構築物	6,300,000	4,896,045	1,403,955
車両運搬具	9,956,105	5,714,983	4,241,122
器具及び備品	23,656,190	14,562,899	9,093,291
合計	648,074,807	297,490,572	350,584,235

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	42,188,961	0	42,188,961
合計	42,188,961	0	42,188,961

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

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
佐賀県公募公債 平成26年度第1回	29,799,000	30,864,000	1,065,000
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	10,000,000		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	10,000,000		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	10,000,000		0
デンマーク地方金融公庫 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	10,000,000		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	25,000,000		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	25,000,000		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	25,000,000		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
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
合計	194,799,000	30,864,000	1,065,000

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

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

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 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	介護保険事業収入	62,840,000	62,280,640	559,360	
	施設介護料収入	()	()	()	
	介護報酬収入	()	()	()	
	利用者負担金収入(公費)	()	()	()	
	利用者負担金収入(一般)	()	()	()	
	居宅介護料収入	60,300,000	59,744,240	555,760	
	(介護報酬収入)	53,610,000	53,347,580	262,410	
	介護報酬収入	52,860,000	52,594,190	265,800	
	介護予防報酬収入	750,000	753,390	3,390	
	(利用者負担金収入)	6,690,000	6,396,650	293,340	
	介護負担金収入(公費)	350,000	341,180	8,810	
	介護負担金収入(一般)	6,260,000	5,971,760	288,240	
	介護予防負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(一般)	80,000	83,710	3,710	
	地域密着型介護料収入	()	()	()	
	(介護報酬収入)	()	()	()	
	介護報酬収入	()	()	()	
	介護予防報酬収入	()	()	()	
	(利用者負担金収入)	()	()	()	
	介護負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護負担金収入(一般)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(一般)	()	()	()	
	居宅介護支援介護料収入	()	()	()	
	居宅介護支援介護料収入	()	()	()	
	介護予防支援介護料収入	()	()	()	
	利用者等利用料収入	2,540,000	2,536,400	3,600	
	施設サービス利用料収入	()	()	()	
	居宅介護サービス利用料収入	()	()	()	
	地域密着型介護サービス利用料収入	()	()	()	
	食費収入(公費)	()	()	()	
	食費収入(一般)	2,540,000	2,536,400	3,600	
	居住費収入(公費)	()	()	()	
	居住費収入(一般)	()	()	()	
	その他の利用料収入	()	()	()	
	その他の事業収入	()	()	()	
	補助金事業収入	()	()	()	
	市町村特別事業収入	()	()	()	
	受託事業収入	()	()	()	
	その他の事業収入	()	()	()	
老人福祉事業収入	10,990,000	10,994,320	4,320		
措置事業収入	()	()	()		
事務費収入	()	()	()		
事業費収入	()	()	()		
その他の利用料収入	()	()	()		
その他の事業収入	()	()	()		
運営事業収入	()	()	()		
管理費収入	()	()	()		
その他の利用料収入	()	()	()		

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
	補助金事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	その他の事業収入	10,990,000	10,994,325	4,325	
	管理費収入	7,130,000	7,145,600	15,600	
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の利用料収入	3,860,000	3,848,725	11,275	
	その他の事業収入	(((
	児童福祉事業収入	(((
	措置費収入	(((
	事務費収入	(((
	事業費収入	(((
	私的契約利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	受取利息配当金収入	(((
	受取利息配当金収入	(((
	その他の収入	50,000	48,010	1,990	
	受入研修費収入	10,000	15,000	5,000	
	利用者等外給食費収入	20,000	18,550	1,450	
	雑 収 入	20,000	14,460	5,540	
	流動資産評価益等による資金増加額	(((
	事業活動収入計 (1)	73,880,000	73,322,975	557,025	
支	人件費支出	41,400,000	41,382,114	17,886	
出	職員給料支出	20,590,000	20,565,837	24,163	
	職員賞与支出	4,210,000	4,209,770	230	
	非常勤職員給与支出	11,060,000	11,081,461	21,461	
	退職給付支出	990,000	983,400	6,600	
	法定福利費支出	4,550,000	4,541,646	8,354	
	事業費支出	10,940,000	10,652,278	287,722	
	給食費支出	4,950,000	4,831,103	118,897	
	介護用品費支出	580,000	554,882	25,118	
	医薬品費支出	180,000	167,477	12,523	
	保健衛生費支出	290,000	276,891	13,109	
	医療費支出	(((
	被服費支出	220,000	216,810	3,190	
	教養娯楽費支出	260,000	227,928	32,072	
	日用品費支出	290,000	271,835	18,165	
	本人支給金支出	(((
	水道光熱費支出	2,220,000	2,219,161	839	
	燃料費支出	(((

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	610,000	573,127	36,873	
	保険料支出	470,000	464,658	5,342	
	賃借料支出	380,000	373,923	6,077	
	教育指導費支出	()	()	()	
	就職支度費支出	()	()	()	
	葬祭費支出	()	()	()	
	車輛費支出	490,000	474,483	15,517	
	修繕費支出	()	()	()	
	雑支出	()	()	()	
	事務費支出	2,200,000	2,048,477	151,523	
	福利厚生費支出	370,000	365,300	4,700	
	職員被服費支出	()	()	()	
	旅費交通費支出	()	()	()	
	研修研究費支出	10,000	10,300	300	
	事務消耗品費支出	240,000	221,977	18,023	
	印刷製本費支出	210,000	204,123	5,877	
	水道光熱費支出	()	()	()	
	燃料費支出	()	()	()	
	修繕費支出	100,000	33,380	66,620	
	通信運搬費支出	340,000	336,882	3,118	
	会議費支出	10,000	2,400	7,600	
	広報費支出	40,000	32,270	7,730	
	業務委託費支出	130,000	119,010	10,990	
	手数料支出	150,000	136,116	13,884	
	保険料支出	()	()	()	
	賃借料支出	()	()	()	
	土地・建物賃借料支出	()	()	()	
	租税公課支出	450,000	446,250	3,750	
	保守料支出	110,000	104,868	5,132	
	渉外費支出	40,000	35,601	4,399	
	諸会費支出	()	()	()	
	雑支出	()	()	()	
	利用者負担軽減額	()	()	()	
	支払利息支出	()	()	()	
	その他の支出	20,000	18,550	1,450	
	利用者等外給食費支出	20,000	18,550	1,450	
	雑支出	()	()	()	
	流動資産評価損等による資金減少額	()	()	()	
	資産評価損	()	()	()	
	徴収不能額	()	()	()	
	事業活動支出計 (2)	54,560,000	54,101,419	458,581	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,320,000	19,221,558	98,442	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	()	()	()	
よ	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	()	()	()	
	車輛運搬具売却収入	()	()	()	
	器具及び備品売却収入	()	()	()	
	その他の固定資産売却収入	()	()	()	

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
る 収 支	支	その他の施設整備等による収入	(((
	支	施設整備等収入計 (4)	(((
	支	設備資金借入金元金償還支出	(((
	支	固定資産取得支出	(((
	支	土地取得支出	(((
	支	建物取得支出	(((
	支	構築物取得支出	(((
	支	車輛運搬具取得支出	(((
	支	器具及び備品取得支出	(((
	支	その他の固定資産取得支出	(((
	支	固定資産取得除却・廃棄支出	(((
	支	ファイナンス・リース債務の返済支出	(((
	支	その他の施設整備等による支出	(((
	支	施設整備等支出計 (5)	(((
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	(((
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	(((
	支	長期運営資金借入金収入	(((
	支	投資有価証券売却収入	(((
	支	積立資産取崩収入	(((
	支	施設整備等積立資産取崩収入	(((
	支	建替資金積立資産取崩収入	(((
	支	拠点区分間長期借入金収入	(((
	支	拠点区分間長期貸付金回収収入	(((
	支	拠点区分間繰入金収入	(((
	支	サービス区分間繰入金収入	(((
	支	その他の活動による収入	(((
	支	その他の活動収入計 (7)	(((
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	(((
	支	投資有価証券取得支出	(((
支	積立資産支出	(((
支	施設整備等積立資産支出	(((
支	建替資金積立資産支出	(((
支	拠点区分間長期貸付金支出	(((
支	拠点区分間長期借入金返済支出	7,000,000	7,000,000	(
支	拠点区分間繰入金支出	(((
支	サービス区分間繰入金支出	(((
支	その他の活動による支出	(((
支	その他の活動支出計 (8)	7,000,000	7,000,000	(
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,000,000	7,000,000	(
		予備費支出 (10)	500,000	—	500,000
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,820,000	12,221,550	401,550
		前期末支払資金残高 (12)	34,295,000	34,294,887	113
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	46,115,000	46,516,437	401,437

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 済昭園

(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	介護保険事業収益	62,280,640	62,330,280	49,640
	施設介護料収益	()	()	()
	介護報酬収益	()	()	()
	利用者負担金収益(公費)	()	()	()
	利用者負担金収益(一般)	()	()	()
	居宅介護料収益	59,744,240	59,700,280	43,960
	(介護報酬収益)	53,347,589	53,251,117	96,472
	介護報酬収益	52,594,199	52,587,187	7,012
	介護予防報酬収益	753,390	663,930	89,460
	(利用者負担金収益)	6,396,651	6,449,163	52,512
	介護負担金収益(公費)	341,181	475,997	134,816
	介護負担金収益(一般)	5,971,760	5,899,396	72,364
	介護予防負担金収益(公費)	()	()	()
	介護予防負担金収益(一般)	83,710	73,770	9,940
	地域密着型介護料収益	()	()	()
	(介護報酬収益)	()	()	()
	介護報酬収益	()	()	()
	介護予防報酬収益	()	()	()
	(利用者負担金収益)	()	()	()
	介護負担金収益(公費)	()	()	()
	介護負担金収益(一般)	()	()	()
	介護予防負担金収益(公費)	()	()	()
	介護予防負担金収益(一般)	()	()	()
	居宅介護支援介護料収益	()	()	()
	居宅介護支援介護料収益	()	()	()
	介護予防支援介護料収益	()	()	()
	利用者等利用料収益	2,536,400	2,630,000	93,600
	施設サービス利用料収益	()	()	()
	居宅介護サービス利用料収益	()	()	()
	地域密着型介護サービス利用料収益	()	()	()
	食費収益(公費)	()	()	()
	食費収益(一般)	2,536,400	2,630,000	93,600
	居住費収益(公費)	()	()	()
	居住費収益(一般)	()	()	()
	その他の利用料収益	()	()	()
その他の事業収益	()	()	()	
補助金事業収益	()	()	()	
市町村特別事業収益	()	()	()	
受託事業収益	()	()	()	
その他の事業収益	()	()	()	
老人福祉事業収益	10,994,325	10,802,280	192,045	
措置事業収益	()	()	()	
事務費収益	()	()	()	
事業費収益	()	()	()	
その他の利用料収益	()	()	()	
その他の事業収益	()	()	()	
運営事業収益	()	()	()	
管理費収益	()	()	()	
その他の利用料収益	()	()	()	

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	10,994,325	10,802,280	192,045
	管理費収益	7,145,600	7,065,850	79,750
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0
	その他の利用料収益	3,848,725	3,736,430	112,295
	その他の事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	措置費収益	0	0	0
	事務費収益	0	0	0
	事業費収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	福祉有償運送事業収益	0	0	0
	福祉有償運送事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	73,274,965	73,132,560	142,405
費用	人件費	41,795,514	42,083,900	288,386
	職員給料	20,565,837	21,501,741	935,904
	職員賞与	2,756,470	2,933,329	176,859
	賞与引当金繰入	1,866,700	1,453,300	413,400
	非常勤職員給与	11,081,461	10,651,473	429,988
	退職給付費用	983,400	849,300	134,100
	法定福利費	4,541,646	4,694,763	153,117
	事業費	10,652,278	10,178,858	473,420
	給食費	4,831,103	4,893,648	62,545
	介護用品費	554,882	377,980	176,902
	医薬品費	167,477	169,404	1,927
	保健衛生費	276,891	296,184	19,293
	医療費	0	0	0
	被服費	216,810	217,404	594
	教養娯楽費	227,928	161,786	66,142
	日用品費	271,835	241,885	29,950
	本人支給金	0	0	0
	水道光熱費	2,219,161	2,208,862	10,299
	燃料費	0	0	0
	消耗器具備品費	573,127	464,760	108,367
	保険料	464,658	454,698	9,960
	賃借料	373,923	333,336	40,587
	教育指導費	0	0	0
	就職支度費	0	0	0
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	474,483	358,911	115,572
	修繕費	0	0	0

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	雑費	0	0	0	
	事務費	2,048,477	2,340,600	292,123	
	福利厚生費	365,300	409,936	44,636	
	職員被服費	0	0	0	
	旅費交通費	0	0	0	
	研修研究費	10,300	50,000	39,700	
	事務消耗品費	221,977	232,642	10,665	
	印刷製本費	204,123	207,814	3,691	
	水道光熱費	0	0	0	
	燃料費	0	0	0	
	修繕費	33,380	231,156	197,776	
	通信運搬費	336,882	337,063	181	
	会議費	2,400	0	2,400	
	広報費	32,270	58,200	25,930	
	業務委託費	119,010	212,000	92,990	
	手数料	136,116	149,741	13,625	
	保険料	0	0	0	
	賃借料	0	0	0	
	土地・建物賃借料	0	0	0	
	租税公課	446,250	317,850	128,400	
	保守料	104,868	94,440	10,428	
	渉外費	35,601	39,758	4,157	
	諸会費	0	0	0	
	雑費	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	6,720,105	6,766,571	46,466	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	61,216,374	61,369,935	153,561	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,058,591	11,762,625	295,966	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	48,010	45,710	2,300
		受入研修費収益	15,000	15,000	0
		利用者等外給食収益	18,550	15,750	2,800
		雑収益	14,460	14,960	500
		サービス活動外収益計(4)	48,010	45,710	2,300
	費用	支払利息	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		18,550	15,750	2,800	
利用者等外給食費		18,550	15,750	2,800	
雑損失		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	18,550	15,750	2,800		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29,460	29,960	500	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,088,051	11,792,585	295,466	
特収	施設整備等補助金収益	0	0	0	

デイサービスセンター美笑庵拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
別 増 減 の 部	益			
	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	()	()	()
	車輛運搬具受贈額	()	()	()
	器具及び備品受贈額	()	()	()
	その他の固定資産受贈額	()	()	()
	固定資産売却益	()	()	()
	車輛運搬具売却益	()	()	()
	器具及び備品売却益	()	()	()
	その他の固定資産売却益	()	()	()
	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	()	()	()
	徴収不能引当金戻入益	()	()	()
	その他の特別収益	()	()	()
	特別収益計 (8)	()	()	()
	費			
用	基本金組入額	()	()	()
	資産評価損	()	()	()
	固定資産売却損・処分損	()	9,941	9,941
	土地売却損・処分損	()	()	()
	建物売却損・処分損	()	()	()
	構築物売却損・処分損	()	()	()
	車輛運搬具売却損・処分損	()	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	()	()	()
	その他の固定資産売却損・処分損	()	9,940	9,940
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	()	()	()
	国庫補助金等特別積立金積立額	()	()	()
	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	()	()	()
	その他の特別損失	()	()	()
	特別費用計 (9)	()	9,941	9,941
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	()	9,941	9,941
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	12,088,051	11,782,644	305,407
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	72,641,106	60,858,462	11,782,644
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	84,729,157	72,641,106	12,088,051
	基本金取崩額 (14)	()	()	()
	その他の積立金取崩額 (15)	()	()	()
	施設整備等積立金取崩額	()	()	()
	建替資金積立金取崩額	()	()	()
	その他の積立金積立額 (16)	()	()	()
	施設整備等積立金積立額	()	()	()
建替資金積立金積立額	()	()	()	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	84,729,157	72,641,106	12,088,051

デイサービスセンター美笑庵拠点 貸借対照表

平成 29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	47,898,662	35,351,832	12,546,827	流動負債	6,748,922	6,010,252	738,670
現金預金	36,153,276	23,032,582	13,120,694	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	11,524,492	12,114,532	590,037	事業未払金	1,382,222	1,066,952	325,270
未 収 金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
貯 蔵 品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立 替 金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払費用	220,882	204,712	16,170	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	3,500,000	3,500,000	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	預 り 金	0	0	0
仮 払 金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮 受 金	0	0	0
固定資産	82,079,420	88,799,522	6,720,102	賞与引当金	1,866,700	1,453,300	413,400
基本財産	74,197,752	79,542,702	5,344,950	その他の流動負債	0	0	0
土 地	20,392,101	20,392,101	0	固定負債	38,500,000	45,500,000	7,000,000
建 物	53,805,651	59,150,602	5,344,951	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	7,881,668	9,256,819	1,375,149	長期運営資金借入金	0	0	0
構 築 物	6,766,982	7,676,132	909,149	リース債務	0	0	0
車輛運搬具	1,081,762	1,547,762	466,000	拠点区分間長期借入金	38,500,000	45,500,000	7,000,000
器具及び備品	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	45,248,922	51,510,252	6,261,329
有形リース資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
権 利	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基本金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
施設整備等積立資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
建替資金積立資産	0	0	0	建替資金積立金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	84,729,157	72,641,102	12,088,055
その他の固定資産	32,910	32,910	0	(うち当期活動増減差額)	12,088,051	11,782,642	305,407
資産の部合計	129,978,082	124,151,362	5,826,720	純資産の部合計	84,729,157	72,641,102	12,088,051
				負債及び純資産の部合計	129,978,082	124,151,362	5,826,722

財務諸表に対する注記(デイサービスセンター美笑庵拠点区分)

1. 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 ー・・ 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。
 - ・退職給付引当金ー・・ 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。

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

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。

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) デイサービスセンター美笑庵拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア デイサービスセンター美笑庵
 - イ ケアホーム美笑庵
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - (2)と同じサービス区分

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	20,392,101	0	0	20,392,101
建物	59,150,608	0	5,344,957	53,805,651
合計	79,542,709	0	5,344,957	74,197,752

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

該当なし

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）	88,189,375	34,383,724	53,805,651
構築物	13,055,252	6,288,264	6,766,988
車両運搬具	5,459,161	4,377,397	1,081,764
器具及び備品	575,600	575,594	6
合計	107,279,388	45,624,979	61,654,409

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	11,524,498	0	11,524,498
合計	11,524,498	0	11,524,498

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

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 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 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	介護保険事業収入	62,260,000	61,989,560	270,440	
	施設介護料収入	()	()	()	
	介護報酬収入	()	()	()	
	利用者負担金収入(公費)	()	()	()	
	利用者負担金収入(一般)	()	()	()	
	居宅介護料収入	59,800,000	59,517,960	282,040	
	(介護報酬収入)	52,200,000	52,251,630	51,630	
	介護報酬収入	51,680,000	51,696,760	16,760	
	介護予防報酬収入	520,000	554,860	34,860	
	(利用者負担金収入)	7,600,000	7,266,320	333,670	
	介護負担金収入(公費)	430,000	428,430	1,560	
	介護負担金収入(一般)	7,110,000	6,776,240	333,750	
	介護予防負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(一般)	60,000	61,650	1,650	
	地域密着型介護料収入	()	()	()	
	(介護報酬収入)	()	()	()	
	介護報酬収入	()	()	()	
	介護予防報酬収入	()	()	()	
	(利用者負担金収入)	()	()	()	
	介護負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護負担金収入(一般)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(公費)	()	()	()	
	介護予防負担金収入(一般)	()	()	()	
	居宅介護支援介護料収入	()	()	()	
	居宅介護支援介護料収入	()	()	()	
	介護予防支援介護料収入	()	()	()	
	利用者等利用料収入	2,460,000	2,471,600	11,600	
	施設サービス利用料収入	()	()	()	
	居宅介護サービス利用料収入	()	()	()	
	地域密着型介護サービス利用料収入	()	()	()	
	食費収入(公費)	()	()	()	
	食費収入(一般)	2,460,000	2,471,600	11,600	
	居住費収入(公費)	()	()	()	
	居住費収入(一般)	()	()	()	
	その他の利用料収入	()	()	()	
	その他の事業収入	()	()	()	
	補助金事業収入	()	()	()	
	市町村特別事業収入	()	()	()	
	受託事業収入	()	()	()	
	その他の事業収入	()	()	()	
老人福祉事業収入	10,470,000	10,521,790	51,790		
措置事業収入	()	()	()		
事務費収入	()	()	()		
事業費収入	()	()	()		
その他の利用料収入	()	()	()		
その他の事業収入	()	()	()		
運営事業収入	()	()	()		
管理費収入	()	()	()		
その他の利用料収入	()	()	()		

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
	補助金事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	その他の事業収入	10,470,000	10,521,790	51,790	
	管理費収入	7,020,000	7,049,900	29,900	
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の利用料収入	3,450,000	3,471,890	21,890	
	その他の事業収入	(((
	児童福祉事業収入	(((
	措置費収入	(((
	事務費収入	(((
	事業費収入	(((
	私的契約利用料収入	(((
	その他の事業収入	(((
	補助金事業収入	(((
	受託事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	福祉有償運送事業収入	(((
	その他の事業収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	経常経費寄附金収入	(((
	受取利息配当金収入	(((
	受取利息配当金収入	(((
	その他の収入	30,000	24,850	5,150	
	受入研修費収入	(((
	利用者等外給食費収入	20,000	15,050	4,950	
	雑 収 入	10,000	9,800	200	
	流動資産評価益等による資金増加額	(((
	事業活動収入計 (1)	72,760,000	72,536,200	223,800	
支	人件費支出	43,910,000	43,886,260	23,730	
出	職員給料支出	22,560,000	22,577,560	17,560	
	職員賞与支出	4,790,000	4,788,170	1,830	
	非常勤職員給与支出	9,760,000	9,736,130	23,860	
	退職給付支出	1,440,000	1,430,400	9,600	
	法定福利費支出	5,360,000	5,353,990	6,000	
	事業費支出	10,140,000	9,721,650	418,340	
	給食費支出	4,820,000	4,673,940	146,050	
	介護用品費支出	530,000	482,910	47,080	
	医薬品費支出	90,000	75,090	14,900	
	保健衛生費支出	280,000	263,650	16,340	
	医療費支出	(((
	被服費支出	330,000	325,210	4,780	
	教養娯楽費支出	200,000	173,300	26,690	
	日用品費支出	220,000	206,660	13,330	
	本人支給金支出	(((
	水道光熱費支出	1,890,000	1,888,350	1,640	
	燃料費支出	110,000	102,150	7,840	

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	500,000	457,027	42,973	
	保険料支出	480,000	470,583	9,417	
	賃借料支出	210,000	205,108	4,892	
	教育指導費支出	(((
	就職支度費支出	(((
	葬祭費支出	(((
	車輛費支出	480,000	397,627	82,373	
	修繕費支出	(((
	雑支出	(((
	事務費支出	2,100,000	1,934,681	165,319	
	福利厚生費支出	370,000	355,770	14,230	
	職員被服費支出	10,000	2,764	7,236	
	旅費交通費支出	(((
	研修研究費支出	60,000	53,400	6,600	
	事務消耗品費支出	230,000	189,374	40,626	
	印刷製本費支出	120,000	109,588	10,412	
	水道光熱費支出	(((
	燃料費支出	(((
	修繕費支出	60,000	22,440	37,560	
	通信運搬費支出	320,000	308,631	11,369	
	会議費支出	10,000	780	9,220	
	広報費支出	40,000	32,028	7,972	
	業務委託費支出	120,000	118,550	1,450	
	手数料支出	140,000	132,852	7,148	
	保険料支出	(((
	賃借料支出	(((
	土地・建物賃借料支出	(((
	租税公課支出	470,000	468,150	1,850	
	保守料支出	110,000	100,548	9,452	
	渉外費支出	40,000	39,806	194	
	諸会費支出	(((
	雑支出	(((
	利用者負担軽減額	(((
	支払利息支出	(((
	その他の支出	20,000	15,050	4,950	
	利用者等外給食費支出	20,000	15,050	4,950	
	雑支出	(((
	流動資産評価損等による資金減少額	(((
	資産評価損	(((
	徴収不能額	(((
	事業活動支出計 (2)	56,170,000	55,557,654	612,346	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,590,000	16,978,546	388,546	
施設整備等に	収入				
	施設整備等補助金収入	(((
	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	(((
	車輛運搬具売却収入	(((
	器具及び備品売却収入	(((
	その他の固定資産売却収入	(((

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
る 収 支	支	その他の施設整備等による収入	(((
	支	施設整備等収入計 (4)	(((
	支	設備資金借入金元金償還支出	(((
	支	固定資産取得支出	(((
	支	土地取得支出	(((
	支	建物取得支出	(((
	支	構築物取得支出	(((
	支	車輛運搬具取得支出	(((
	支	器具及び備品取得支出	(((
	支	その他の固定資産取得支出	(((
	支	固定資産取得除却・廃棄支出	(((
	支	ファイナンス・リース債務の返済支出	(((
	支	その他の施設整備等による支出	(((
	支	施設整備等支出計 (5)	(((
支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	(((
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	(((
	支	長期運営資金借入金収入	(((
	支	投資有価証券売却収入	(((
	支	積立資産取崩収入	(((
	支	施設整備等積立資産取崩収入	(((
	支	建替資金積立資産取崩収入	(((
	支	拠点区分間長期借入金収入	(((
	支	拠点区分間長期貸付金回収収入	(((
	支	拠点区分間繰入金収入	(((
	支	サービス区分間繰入金収入	(((
	支	その他の活動による収入	(((
	支	その他の活動収入計 (7)	(((
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	(((
	支	投資有価証券取得支出	(((
支	積立資産支出	(((
支	施設整備等積立資産支出	(((
支	建替資金積立資産支出	(((
支	拠点区分間長期貸付金支出	(((
支	拠点区分間長期借入金返済支出	13,000,000	13,000,000	(
支	拠点区分間繰入金支出	(((
支	サービス区分間繰入金支出	(((
支	その他の活動による支出	(((
支	その他の活動支出計 (8)	13,000,000	13,000,000	(
支	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	13,000,000	13,000,000	(
		予備費支出 (10)	500,000	—	500,000
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,090,000	3,978,540	888,540
		前期末支払資金残高 (12)	26,388,000	26,387,630	360
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	29,478,000	30,366,170	888,170

デイサービスセンター美笑庵2号館拠点 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 済昭園

(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	介護保険事業収益	61,989,560	61,651,480	338,080
	施設介護料収益	()	()	()
	介護報酬収益	()	()	()
	利用者負担金収益(公費)	()	()	()
	利用者負担金収益(一般)	()	()	()
	居宅介護料収益	59,517,960	59,087,080	430,880
	(介護報酬収益)	52,251,630	52,271,020	19,390
	介護報酬収益	51,696,760	51,698,520	1,750
	介護予防報酬収益	554,860	572,500	17,640
	(利用者負担金収益)	7,266,320	6,816,050	450,270
	介護負担金収益(公費)	428,430	436,800	8,370
	介護負担金収益(一般)	6,776,240	6,315,630	460,600
	介護予防負担金収益(公費)	()	()	()
	介護予防負担金収益(一般)	61,650	63,610	1,960
	地域密着型介護料収益	()	()	()
	(介護報酬収益)	()	()	()
	介護報酬収益	()	()	()
	介護予防報酬収益	()	()	()
	(利用者負担金収益)	()	()	()
	介護負担金収益(公費)	()	()	()
	介護負担金収益(一般)	()	()	()
	介護予防負担金収益(公費)	()	()	()
	介護予防負担金収益(一般)	()	()	()
	居宅介護支援介護料収益	()	()	()
	居宅介護支援介護料収益	()	()	()
	介護予防支援介護料収益	()	()	()
	利用者等利用料収益	2,471,600	2,564,400	92,800
	施設サービス利用料収益	()	()	()
	居宅介護サービス利用料収益	()	()	()
	地域密着型介護サービス利用料収益	()	()	()
	食費収益(公費)	()	()	()
	食費収益(一般)	2,471,600	2,564,400	92,800
	居住費収益(公費)	()	()	()
	居住費収益(一般)	()	()	()
	その他の利用料収益	()	()	()
その他の事業収益	()	()	()	
補助金事業収益	()	()	()	
市町村特別事業収益	()	()	()	
受託事業収益	()	()	()	
その他の事業収益	()	()	()	
老人福祉事業収益	10,521,790	10,199,580	322,210	
措置事業収益	()	()	()	
事務費収益	()	()	()	
事業費収益	()	()	()	
その他の利用料収益	()	()	()	
その他の事業収益	()	()	()	
運営事業収益	()	()	()	
管理費収益	()	()	()	
その他の利用料収益	()	()	()	

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	補助金事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	10,521,790	10,199,580	322,210
	管理費収益	7,049,900	6,771,500	278,400
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0
	その他の利用料収益	3,471,890	3,428,080	43,810
	その他の事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	措置費収益	0	0	0
	事務費収益	0	0	0
	事業費収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	福祉有償運送事業収益	0	0	0
	福祉有償運送事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	72,511,350	71,851,060	660,290
費用	人件費	43,600,569	43,931,197	330,628
	職員給料	22,577,569	23,155,289	577,720
	職員賞与	2,606,870	3,010,629	403,759
	賞与引当金繰入	1,895,600	2,181,300	285,700
	非常勤職員給与	9,736,138	9,176,949	559,189
	退職給付費用	1,430,400	1,251,600	178,800
	法定福利費	5,353,992	5,155,434	198,558
	事業費	9,721,654	8,878,390	843,264
	給食費	4,673,942	4,468,256	205,686
	介護用品費	482,914	368,216	114,698
	医薬品費	75,098	50,900	24,198
	保健衛生費	263,653	277,404	13,751
	医療費	0	0	0
	被服費	325,215	326,106	891
	教養娯楽費	173,308	133,253	40,055
	日用品費	206,668	215,858	9,190
	本人支給金	0	0	0
	水道光熱費	1,888,358	1,753,806	134,552
	燃料費	102,153	88,609	13,544
	消耗器具備品費	457,027	188,233	268,794
	保険料	470,583	467,565	3,018
	賃借料	205,108	111,750	93,358
	教育指導費	0	0	0
	就職支度費	0	0	0
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	397,627	428,434	30,807
	修繕費	0	0	0

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	雑費	0	0	0	
	事務費	1,934,681	2,408,521	473,840	
	福利厚生費	355,770	453,780	98,010	
	職員被服費	2,764	2,765	1	
	旅費交通費	0	0	0	
	研修研究費	53,400	107,140	53,740	
	事務消耗品費	189,374	115,881	73,493	
	印刷製本費	109,588	88,858	20,730	
	水道光熱費	0	0	0	
	燃料費	0	0	0	
	修繕費	22,440	13,514	8,926	
	通信運搬費	308,631	313,269	4,638	
	会議費	780	2,388	1,608	
	広報費	32,028	33,100	1,072	
	業務委託費	118,550	17,300	101,250	
	手数料	132,852	143,206	10,354	
	保険料	0	0	0	
	賃借料	0	0	0	
	土地・建物賃借料	0	0	0	
	租税公課	468,150	995,450	527,300	
	保守料	100,548	90,120	10,428	
	渉外費	39,806	31,750	8,056	
	諸会費	0	0	0	
	雑費	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	6,600,579	6,600,579	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	61,857,483	61,818,687	38,796	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,653,867	10,032,373	621,494	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	24,850	216,250	191,400
		受入研修費収益	0	10,000	10,000
		利用者等外給食収益	15,050	16,800	1,750
		雑収益	9,800	189,450	179,650
		サービス活動外収益計(4)	24,850	216,250	191,400
	費用	支払利息	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		15,050	16,800	1,750	
利用者等外給食費		15,050	16,800	1,750	
雑損失		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	15,050	16,800	1,750		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,800	199,450	189,650	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,663,667	10,231,823	431,844	
特収	施設整備等補助金収益	0	0	0	

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 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 済昭園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
別 増 減 の 部	益	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	()	()	()	
	車輛運搬具受贈額	()	()	()	
	器具及び備品受贈額	()	()	()	
	その他の固定資産受贈額	()	()	()	
	固定資産売却益	()	()	()	
	車輛運搬具売却益	()	()	()	
	器具及び備品売却益	()	()	()	
	その他の固定資産売却益	()	()	()	
	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	()	()	()	
	徴収不能引当金戻入益	()	()	()	
	その他の特別収益	()	()	()	
	特別収益計 (8)	()	()	()	
	費 用	基本金組入額	()	()	()
	資産評価損	()	()	()	
固定資産売却損・処分損	()	()	()		
土地売却損・処分損	()	()	()		
建物売却損・処分損	()	()	()		
構築物売却損・処分損	()	()	()		
車輛運搬具売却損・処分損	()	()	()		
器具及び備品売却損・処分損	()	()	()		
その他の固定資産売却損・処分損	()	()	()		
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	()	()	()		
国庫補助金等特別積立金積立額	()	()	()		
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	()	()	()		
その他の特別損失	()	()	()		
特別費用計 (9)	()	()	()		
特別増減差額 (10) =(8) - (9)	()	()	()		
当期活動増減差額 (11)=(7) +(10)	10,663,667	10,231,823	431,844		
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	9,123,094	1,108,729	10,231,823	
当期	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	19,786,761	9,123,094	10,663,667	
活 動 増 減 の 部	基本金取崩額 (14)	()	()	()	
	その他の積立金取崩額 (15)	()	()	()	
	施設整備等積立金取崩額	()	()	()	
	建替資金積立金取崩額	()	()	()	
	その他の積立金積立額 (16)	()	()	()	
	施設整備等積立金積立額	()	()	()	
	建替資金積立金積立額	()	()	()	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15) - (16)	19,786,761	9,123,094	10,663,667		

デイサービスセンター美笑庵 2号館拠点 貸借対照表

平成 29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	31,761,931	27,391,546	4,370,385	流動負債	9,791,354	9,685,216	106,138
現金預金	18,862,806	15,538,210	3,324,596	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	12,663,386	11,596,320	1,067,066	事業未払金	1,395,754	1,003,916	391,838
未 収 金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
貯 蔵 品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立 替 金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払費用	236,741	257,019	21,278	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	6,500,000	6,500,000	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	預 り 金	0	0	0
仮 払 金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮 受 金	0	0	0
固定資産	95,316,184	101,916,763	6,600,579	賞与引当金	1,885,600	2,181,300	285,700
基本財産	88,361,670	93,630,596	5,268,926	その他の流動負債	0	0	0
土 地	16,812,001	16,812,001	0	固定負債	97,500,000	110,500,000	13,000,000
建 物	71,549,672	76,818,596	5,268,924	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	6,954,511	8,286,167	1,331,656	長期運営資金借入金	0	0	0
構 築 物	5,074,567	5,588,881	514,314	リース債務	0	0	0
車輛運搬具	373,008	746,016	373,007	拠点区分間長期借入金	97,500,000	110,500,000	13,000,000
器具及び備品	1,497,146	1,941,480	444,334	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	107,291,354	120,185,216	12,893,862
有形リース資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
権 利	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	基本金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
施設整備等積立資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
建替資金積立資産	0	0	0	建替資金積立金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	19,786,761	9,123,094	10,663,667
その他の固定資産	9,790	9,790	0	(うち当期活動増減差額)	10,663,667	10,231,822	431,844
資産の部合計	127,078,115	129,308,312	2,230,197	純資産の部合計	19,786,761	9,123,094	10,663,667
				負債及び純資産の部合計	127,078,115	129,308,312	2,230,197

財務諸表に対する注記(デイサービスセンター美笑庵2号館拠点区分)

1. 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。
 - ・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 ー ー 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 ー ー 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。

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

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。

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) デイサービスセンター美笑庵2号館拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア デイサービスセンター美笑庵2号館
 - イ ケアホーム美笑庵2号館
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - (2)と同じサービス区分

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	16,812,001	0	0	16,812,001
建物	76,818,595	0	5,268,923	71,549,672
合計	93,630,596	0	5,268,923	88,361,673

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

該当なし

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）	87,356,441	15,806,769	71,549,672
構築物	6,617,509	1,542,942	5,074,567
車両運搬具	1,492,030	1,119,021	373,009
器具及び備品	2,830,150	1,333,005	1,497,145
合計	98,296,130	19,801,737	78,494,393

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	12,663,385	0	12,663,385
合計	12,663,385	0	12,663,385

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