

平成27事業年度

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

決算報告書

資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異 (A) - (B) | 備考 |
|--|-------------------|--------------|---------------|--------------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 介護保険事業収入 | 748,780,000 | 748,576,225 | 203,775 | |
| | 老人福祉事業収入 | 106,466,000 | 106,625,346 | △ 159,346 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 1,963,000 | 2,002,022 | △ 39,022 | |
| | 受取利息配当金収入 | 29,000 | 16,513 | 12,487 | |
| | その他の収入 | 993,000 | 1,176,688 | △ 183,688 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 858,231,000 | 858,396,794 | △ 165,794 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 565,140,000 | 564,336,884 | 803,116 | |
| | 事業費支出 | 138,052,000 | 135,452,434 | 2,599,566 | |
| | 事務費支出 | 87,846,614 | 85,400,753 | 2,445,861 | |
| | 支払利息支出 | 8,058,000 | 8,054,143 | 3,857 | |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 503,000 | 502,298 | 702 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 799,599,614 | 793,746,512 | 5,853,102 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | 58,631,386 | 64,650,282 | △ 6,018,896 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の施設整備等による収入 | 0 | 270,120 | △ 270,120 | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 270,120 | △ 270,120 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 31,440,000 | 31,440,000 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 1,770,000 | 1,762,704 | 7,296 | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 7,986,000 | 7,981,627 | 4,373 | |
| その他の施設整備等による支出 | 378,000 | 378,000 | 0 | | |
| 施設整備等支出計 (5) | 41,574,000 | 41,562,331 | 11,669 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | △ 41,574,000 | △ 41,292,211 | △ 281,789 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 9,315,000 | 9,312,592 | 2,408 | |
| | 事業区分間繰入金収入 | 451,000 | 0 | 451,000 | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 26,724,000 | 0 | 26,724,000 | |
| | サービス区分間繰入金収入 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 51,490,000 | 9,312,592 | 42,177,408 | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| | 積立資産支出 | 6,507,000 | 6,500,000 | 7,000 | |
| | 事業区分間繰入金支出 | 453,000 | 0 | 453,000 | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 26,731,028 | 0 | 26,731,028 | |
| | サービス区分間繰入金支出 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| | その他の活動による支出 | 3,462,000 | 3,441,240 | 20,760 | |
| その他の活動支出計 (8) | 58,153,028 | 15,941,240 | 42,211,788 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | △ 6,663,028 | △ 6,628,648 | △ 34,380 | | |
| 予備費支出 (10) | 10,394,358 | | 10,394,358 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0 | 16,729,423 | △ 16,729,423 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 0 | 162,636,166 | △ 162,636,166 | | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | 0 | 179,365,589 | △ 179,365,589 | | |

事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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 | 748,576,225 | 617,688,689 | 130,887,536 |
| | 老人福祉事業収益 | 106,625,346 | 106,349,909 | 275,437 |
| | 経常経費寄附金収益 | 2,002,022 | 345,000 | 1,657,022 |
| | 引当金戻入益 | 8,312,592 | 441,832 | 7,870,760 |
| | サービス活動収益計 (1) | 865,516,185 | 724,825,430 | 140,690,755 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 569,391,170 | 546,266,833 | 23,124,337 |
| | 事業費 | 135,452,434 | 173,410,182 | △ 37,957,748 |
| | 事務費 | 85,400,753 | 80,043,682 | 5,357,071 |
| | 減価償却費 | 80,899,464 | 625,033 | 80,274,431 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 16,842,536 | 0 | △ 16,842,536 |
| | 徴収不能額 | 502,298 | 0 | 502,298 |
| | 徴収不能引当金繰入 | 662,088 | 0 | 662,088 |
| サービス活動費用計 (2) | 855,465,671 | 800,345,730 | 55,119,941 | |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 10,050,514 | △ 75,520,300 | 85,570,814 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 16,513 | 137,568 | △ 121,055 |
| | その他のサービス活動外収益 | 1,176,688 | 651,694 | 524,994 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 1,193,201 | 789,262 | 403,939 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 8,054,143 | 4,222,140 | 3,832,003 | |
| サービス活動外費用計 (5) | 8,054,143 | 4,222,140 | 3,832,003 | |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 6,860,942 | △ 3,432,878 | △ 3,428,064 | |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | 3,189,572 | △ 78,953,178 | 82,142,750 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 0 | 427,800,000 | △ 427,800,000 |
| | 固定資産受贈額 | 571,000 | 0 | 571,000 |
| | 特別収益計 (8) | 571,000 | 427,800,000 | △ 427,229,000 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 17,007 | 1,665,743 | △ 1,648,736 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 427,800,000 | △ 427,800,000 | |
| 特別費用計 (9) | 17,007 | 429,465,743 | △ 429,448,736 | |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | 553,993 | △ 1,665,743 | 2,219,736 | |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | 3,743,565 | △ 80,618,921 | 84,362,486 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 734,937,243 | 264,465,164 | 470,472,079 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 738,680,808 | 183,846,243 | 554,834,565 |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 1,000,000 | 551,091,000 | △ 550,091,000 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 6,500,000 | 0 | 6,500,000 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 733,180,808 | 734,937,243 | △ 1,756,435 |

貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 231,704,684 | 939,866,759 | △ 708,162,075 | 流動負債 | 128,017,086 | 842,410,893 | △ 714,393,807 |
| 現金預金 | 112,888,429 | 412,022,634 | △ 299,134,205 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 48,343,293 | 773,191,398 | △ 724,848,105 |
| 事業未収金 | 118,090,428 | 99,763,124 | 18,327,304 | その他の未払金 | 286,905 | 251,610 | 35,295 |
| 未収金 | 9,512 | 10,881 | △ 1,369 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 1,108,283 | 427,800,000 | △ 426,691,717 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 31,440,000 | 31,440,000 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 8,222,557 | 0 | 8,222,557 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 6,300 | 6,720 | △ 420 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 4,335,588 | 3,780,865 | 554,723 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 29,097 | 0 | 29,097 |
| 前払費用 | 270,120 | 270,120 | 0 | 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金1 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金2 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 29,353,346 | 27,740,300 | 1,613,046 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 徴収不能引当金 | △ 662,088 | 0 | △ 662,088 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 固定負債 | 662,985,118 | 665,856,183 | △ 2,871,065 |
| 固定資産 | 1,720,817,792 | 1,743,019,560 | △ 22,201,768 | 設備資金借入金 | 531,860,000 | 563,300,000 | △ 31,440,000 |
| 基本財産 | 1,426,311,021 | 3,000,000 | 1,423,311,021 | 長期運営資金借入金 | 18,000,000 | 24,000,000 | △ 6,000,000 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 39,571,372 | 0 | 39,571,372 |
| 建物 | 1,423,311,021 | 0 | 1,423,311,021 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 全事協退職年金共済引当金 | 38,723,426 | 35,413,271 | 3,310,155 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 退職給付引当金 | 34,830,320 | 43,142,912 | △ 8,312,592 |
| | | | | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 294,506,771 | 1,740,019,560 | △ 1,445,512,789 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 建物 | 13,780,357 | 101,143 | 13,679,214 | | | | |
| 構築物 | 4,057,263 | 0 | 4,057,263 | | | | |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 791,002,204 | 1,508,267,076 | △ 717,264,872 |
| 車輛運搬具 | 475,835 | 3 | 475,832 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 58,871,013 | 69,889,571 | △ 11,018,558 | 基本金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 1,581,780,300 | △ 1,581,780,300 | 国庫補助金等特別積立金 | 410,957,464 | 427,800,000 | △ 16,842,536 |
| 有形リース資産 | 42,874,584 | 0 | 42,874,584 | その他の積立金 | 14,382,000 | 8,882,000 | 5,500,000 |
| 権利 | 81,378,011 | 0 | 81,378,011 | 積立金 | 14,382,000 | 8,882,000 | 5,500,000 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 733,180,808 | 734,937,243 | △ 1,756,435 |
| 無形リース資産 | 4,215,722 | 0 | 4,215,722 | (うち当期活動増減差額) | 3,743,565 | △ 80,618,921 | 84,362,486 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 34,830,320 | 43,142,912 | △ 8,312,592 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 14,382,000 | 8,882,000 | 5,500,000 | | | | |
| 差入保証金 | 378,000 | 0 | 378,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 540,240 | 810,360 | △ 270,120 | | | | |
| その他の固定資産 | 38,723,426 | 35,413,271 | 3,310,155 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 1,161,520,272 | 1,174,619,243 | △ 13,098,971 |
| 資産の部合計 | 1,952,522,476 | 2,682,886,319 | △ 730,363,843 | 負債及び純資産の部合計 | 1,952,522,476 | 2,682,886,319 | △ 730,363,843 |

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） - 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） - 定額法

(4) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 - 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- 全事協退職年金 共済引当金 - 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金とし計上している。
- 徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。上記以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- 賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- 平成26年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、「リース取引に関する会計処理について（通常）」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理となりますが、リース料総額に重要性がないものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、社会福祉法人新会計基準（平成23年基準）に移行した。

4. 法人で採用する退職給付制度

- 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- (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
- (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) 公益事業における拠点区分別内訳表
 - 第1号の3様式
 - 第2号の3様式
 - 第3号の3様式
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

- ① 事務局拠点区分（法人本部）
 - ア 事務局
- ② つづみ園拠点区分
 - ア 特別養護老人ホームつづみ園
 - イ つづみ園短期入所生活介護
 - ウ つづみ園デイサービスセンター
- ③ 須金デイサービスセンター拠点区分
 - ア 須金デイサービスセンター
- ④ 大津島デイサービスセンター拠点区分
 - ア 大津島デイサービスセンター
- ⑤ きずな苑拠点区分
 - ア 軽費老人ホームきずな苑

公益事業区分

- ① つづみ園公益事業拠点区分
 ア つづみ園居宅介護支援事業所
 イ つづみ園地域包括支援センター

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 |
|---------|-----------|---------------|------------|---------------|
| 建 物 | 0 | 1,481,589,694 | 58,278,673 | 1,423,311,021 |
| 定期預金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 合 計 | 3,000,000 | 1,481,589,694 | 58,278,673 | 1,426,311,021 |

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
 減価償却費に対応した国庫補助金等(施設整備補助金)取崩額

$$\begin{array}{l}
 \text{(補助金額)} \qquad \qquad \qquad \text{(建物価格)} \qquad \qquad \qquad \text{(補助割合)} \\
 427,800,000 \text{ 円} \div 1,481,589,694 \text{ 円} = 28.9\% \\
 \text{(減価償却額)} \qquad \qquad \qquad \text{(補助割合)} \qquad \qquad \qquad \text{(取崩額)} \\
 58,278,673 \text{ 円} \times 28.9\% = 16,842,536 \text{ 円} \quad (\text{小数点以下切捨})
 \end{array}$$

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。

| | |
|----------|-----------------|
| 建物(基本財産) | 1,423,311,021 円 |
| 計 | 1,423,311,021 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) | 563,300,000 円 |
| 計 | 563,300,000 円 |

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 別紙固定資産集計表

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。
 別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 ・ 負 債 の 内 訳 | 金 額 |
|-------------------|---------------------------------|
| Ⅱ 負債の部 | |
| 1 流動負債 | |
| 事業未払金 | 別紙事業未払金明細書P40～P47 48,343,293 |
| その他の未払金 | 別紙その他の未払金明細書P47 286,905 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 別紙借入金明細書P49 31,440,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 別紙借入金明細書P49 6,000,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 8,222,557 |
| 預り金 | 別紙預り金明細書P48 6,300 |
| 職員預り金 | 別紙職員預り金明細書P48 4,335,588 |
| 仮受金 | 29,097 |
| 賞与引当金 | 29,353,346 |
| 流動負債 合計 | 128,017,086 |
| 2 固定負債 | |
| 設備資金借入金 | 別紙借入金明細書P49 531,860,000 |
| 長期運営資金借入金 | 別紙借入金明細書P49 18,000,000 |
| リース債務 | 39,571,372 |
| 全事協退職年金共済引当金 | 38,723,426 |
| 退職給付引当金 | 34,830,320 |
| 固定負債 合計 | 662,985,118 |
| 負債の部合計 | 791,002,204 |
| 差 引 純 資 産 | 1,161,520,272 |

事業区分別内訳表

資金収支内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 |
|----------------------------|-------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | 介護保険事業収入 | 695,478,424 | 53,097,801 | 748,576,225 | 0 | 748,576,225 |
| | 老人福祉事業収入 | 106,625,346 | 0 | 106,625,346 | 0 | 106,625,346 |
| | 経常経費寄附金収入 | 2,002,022 | 0 | 2,002,022 | 0 | 2,002,022 |
| | 受取利息配当金収入 | 15,791 | 722 | 16,513 | 0 | 16,513 |
| | その他の収入 | 1,149,608 | 27,080 | 1,176,688 | 0 | 1,176,688 |
| | 事業活動収入計(1) | 805,271,191 | 53,125,603 | 858,396,794 | 0 | 858,396,794 |
| | 支出 | | | | | |
| | 人件費支出 | 524,240,708 | 40,096,176 | 564,336,884 | 0 | 564,336,884 |
| | 事業費支出 | 135,452,434 | 0 | 135,452,434 | 0 | 135,452,434 |
| | 事務費支出 | 76,531,577 | 8,869,176 | 85,400,753 | 0 | 85,400,753 |
| | 支払利息支出 | 8,006,269 | 47,874 | 8,054,143 | 0 | 8,054,143 |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 502,298 | 0 | 502,298 | 0 | 502,298 | |
| 事業活動支出計(2) | 744,733,286 | 49,013,226 | 793,746,512 | 0 | 793,746,512 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 60,537,905 | 4,112,377 | 64,650,282 | 0 | 64,650,282 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | その他の施設整備等による収入 | 270,120 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 |
| | 施設整備等収入計(4) | 270,120 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 |
| | 支出 | | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 31,440,000 | 0 | 31,440,000 | 0 | 31,440,000 |
| | 固定資産取得支出 | 1,762,704 | 0 | 1,762,704 | 0 | 1,762,704 |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 7,633,301 | 348,326 | 7,981,627 | 0 | 7,981,627 |
| その他の施設整備等による支出 | 378,000 | 0 | 378,000 | 0 | 378,000 | |
| 施設整備等支出計(5) | 41,214,005 | 348,326 | 41,562,331 | 0 | 41,562,331 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 40,943,885 | △ 348,326 | △ 41,292,211 | 0 | △ 41,292,211 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 9,312,592 | 0 | 9,312,592 | 0 | 9,312,592 |
| | 事業区分間繰入金収入 | 451,880 | 0 | 451,880 | △ 451,880 | 0 |
| | その他の活動収入計(7) | 9,764,472 | 0 | 9,764,472 | △ 451,880 | 9,312,592 |
| | 支出 | | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| | 積立資産支出 | 4,500,000 | 2,000,000 | 6,500,000 | 0 | 6,500,000 |
| | 事業区分間繰入金支出 | 0 | 451,880 | 451,880 | △ 451,880 | 0 |
| その他の活動による支出 | 3,441,240 | 0 | 3,441,240 | 0 | 3,441,240 | |
| その他の活動支出計(8) | 13,941,240 | 2,451,880 | 16,393,120 | △ 451,880 | 15,941,240 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 4,176,768 | △ 2,451,880 | △ 6,628,648 | 0 | △ 6,628,648 | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 15,417,252 | 1,312,171 | 16,729,423 | 0 | 16,729,423 | |
| 前期末支払資金残高(11) | 147,785,094 | 14,851,072 | 162,636,166 | 0 | 162,636,166 | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 163,202,346 | 16,163,243 | 179,365,589 | 0 | 179,365,589 | |

事業活動内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 |
|----------------------------|--|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | | | |
| | 介護保険事業収益 | 695,478,424 | 53,097,801 | 748,576,225 | | 748,576,225 |
| | 老人福祉事業収益 | 106,625,346 | 0 | 106,625,346 | | 106,625,346 |
| | 経常経費寄附金収益 | 2,002,022 | 0 | 2,002,022 | | 2,002,022 |
| | 引当金戻入益 | 8,312,592 | 0 | 8,312,592 | | 8,312,592 |
| | サービス活動収益計(1) | 812,418,384 | 53,097,801 | 865,516,185 | 0 | 865,516,185 |
| | 費用 | | | | | |
| | 人件費 | 529,065,308 | 40,325,862 | 569,391,170 | | 569,391,170 |
| | 事業費 | 135,452,434 | 0 | 135,452,434 | | 135,452,434 |
| | 事務費 | 76,531,577 | 8,869,176 | 85,400,753 | | 85,400,753 |
| 減価償却費 | 80,530,512 | 368,952 | 80,899,464 | | 80,899,464 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 16,842,536 | 0 | △ 16,842,536 | | △ 16,842,536 | |
| 徴収不能額 | 502,298 | 0 | 502,298 | | 502,298 | |
| 徴収不能引当金繰入 | 662,088 | 0 | 662,088 | | 662,088 | |
| サービス活動費用計(2) | 805,901,681 | 49,563,990 | 855,465,671 | 0 | 855,465,671 | |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | 6,516,703 | 3,533,811 | 10,050,514 | 0 | 10,050,514 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 15,791 | 722 | 16,513 | | 16,513 |
| | その他のサービス活動外収益 | 1,149,608 | 27,080 | 1,176,688 | | 1,176,688 |
| | サービス活動外収益計(4) | 1,165,399 | 27,802 | 1,193,201 | 0 | 1,193,201 |
| | 費用 | | | | | |
| 支払利息 | 8,006,269 | 47,874 | 8,054,143 | | 8,054,143 | |
| サービス活動外費用計(5) | 8,006,269 | 47,874 | 8,054,143 | 0 | 8,054,143 | |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | △ 6,840,870 | △ 20,072 | △ 6,860,942 | 0 | △ 6,860,942 | |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | △ 324,167 | 3,513,739 | 3,189,572 | 0 | 3,189,572 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | | |
| | 固定資産受贈額 | 571,000 | 0 | 571,000 | | 571,000 |
| | 事業区分間繰入金収益 | 451,880 | 0 | 451,880 | △ 451,880 | 0 |
| | 特別収益計(8) | 1,022,880 | 0 | 1,022,880 | △ 451,880 | 571,000 |
| | 費用 | | | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 17,006 | 1 | 17,007 | | 17,007 |
| 事業区分間繰入金費用 | 0 | 451,880 | 451,880 | △ 451,880 | 0 | |
| 特別費用計(9) | 17,006 | 451,881 | 468,887 | △ 451,880 | 17,007 | |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9) | 1,005,874 | △ 451,881 | 553,993 | 0 | 553,993 | |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | 681,707 | 3,061,858 | 3,743,565 | 0 | 3,743,565 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 721,773,246 | 13,163,997 | 734,937,243 | | 734,937,243 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) | 722,454,953 | 16,225,855 | 738,680,808 | 0 | 738,680,808 |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| | その他の積立金積立額(16) | 4,500,000 | 2,000,000 | 6,500,000 | | 6,500,000 |
| | 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 718,954,953 | 14,225,855 | 733,180,808 | 0 | 733,180,808 |

貸借対照表内訳表
平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 |
|----------------------|---------------|------------|---------------|----------|---------------|
| 流動資産 | 212,777,839 | 18,944,967 | 231,722,806 | △ 18,122 | 231,704,684 |
| 現金預金 | 99,209,596 | 13,678,833 | 112,888,429 | | 112,888,429 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業未収金 | 112,824,294 | 5,266,134 | 118,090,428 | | 118,090,428 |
| 未収金 | 27,634 | 0 | 27,634 | △ 18,122 | 9,512 |
| 未収補助金 | 1,108,283 | 0 | 1,108,283 | | 1,108,283 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 前払費用 | 270,120 | 0 | 270,120 | | 270,120 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 徴収不能引当金 | △ 662,088 | 0 | △ 662,088 | | △ 662,088 |
| 固定資産 | 1,714,459,980 | 6,357,812 | 1,720,817,792 | 0 | 1,720,817,792 |
| 基本財産 | 1,426,311,021 | 0 | 1,426,311,021 | 0 | 1,426,311,021 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 建物 | 1,423,311,021 | 0 | 1,423,311,021 | | 1,423,311,021 |
| 定期預金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | | 3,000,000 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の固定資産 | 288,148,959 | 6,357,812 | 294,506,771 | 0 | 294,506,771 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 建物 | 13,780,357 | 0 | 13,780,357 | | 13,780,357 |
| 構築物 | 4,057,263 | 0 | 4,057,263 | | 4,057,263 |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 車輛運搬具 | 475,835 | 0 | 475,835 | | 475,835 |
| 器具及び備品 | 58,871,013 | 0 | 58,871,013 | | 58,871,013 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 有形リース資産 | 41,862,500 | 1,012,084 | 42,874,584 | | 42,874,584 |
| 権利 | 81,378,011 | 0 | 81,378,011 | | 81,378,011 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 無形リース資産 | 3,751,994 | 463,728 | 4,215,722 | | 4,215,722 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 退職給付引当資産 | 34,830,320 | 0 | 34,830,320 | | 34,830,320 |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 積立資産 | 9,500,000 | 4,882,000 | 14,382,000 | | 14,382,000 |
| 差入保証金 | 378,000 | 0 | 378,000 | | 378,000 |
| 長期前払費用 | 540,240 | 0 | 540,240 | | 540,240 |
| その他の固定資産 | 38,723,426 | 0 | 38,723,426 | | 38,723,426 |
| 資産の部合計 | 1,927,237,819 | 25,302,779 | 1,952,540,598 | △ 18,122 | 1,952,522,476 |

| 勘定科目 | 社会福祉事業 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 |
|--------------------|---------------|------------|---------------|----------|---------------|
| 流動負債 | 122,978,377 | 5,056,831 | 128,035,208 | △ 18,122 | 128,017,086 |
| 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業未払金 | 45,909,210 | 2,434,083 | 48,343,293 | | 48,343,293 |
| その他の未払金 | 286,905 | 18,122 | 305,027 | △ 18,122 | 286,905 |
| 支払手形 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 31,440,000 | 0 | 31,440,000 | | 31,440,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | | 6,000,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 7,864,212 | 358,345 | 8,222,557 | | 8,222,557 |
| 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定サービス区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 未払費用 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 預り金 | 6,300 | 0 | 6,300 | | 6,300 |
| 職員預り金 | 4,013,522 | 322,066 | 4,335,588 | | 4,335,588 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 前受収益 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮受金 | 21,644 | 7,453 | 29,097 | | 29,097 |
| 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他引当金1 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他引当金2 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 賞与引当金 | 27,436,584 | 1,916,762 | 29,353,346 | | 29,353,346 |
| その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 固定負債 | 661,847,025 | 1,138,093 | 662,985,118 | 0 | 662,985,118 |
| 設備資金借入金 | 531,860,000 | 0 | 531,860,000 | | 531,860,000 |
| 長期運営資金借入金 | 18,000,000 | 0 | 18,000,000 | | 18,000,000 |
| リース債務 | 38,433,279 | 1,138,093 | 39,571,372 | | 39,571,372 |
| 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 全事協退職年金共済引当金 | 38,723,426 | 0 | 38,723,426 | | 38,723,426 |
| 退職給付引当金 | 34,830,320 | 0 | 34,830,320 | | 34,830,320 |
| 長期未払金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期預り金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 負債の部合計 | 784,825,402 | 6,194,924 | 791,020,326 | △ 18,122 | 791,002,204 |
| 基本金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | | 3,000,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 410,957,464 | 0 | 410,957,464 | | 410,957,464 |
| その他の積立金 | 9,500,000 | 4,882,000 | 14,382,000 | 0 | 14,382,000 |
| 積立金 | 9,500,000 | 4,882,000 | 14,382,000 | | 14,382,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 718,954,953 | 14,225,855 | 733,180,808 | | 733,180,808 |
| (うち当期活動増減差額) | 681,707 | 3,061,858 | 3,743,565 | | 3,743,565 |
| 純資産の部合計 | 1,142,412,417 | 19,107,855 | 1,161,520,272 | 0 | 1,161,520,272 |
| 負債及び純資産の部合計 | 1,927,237,819 | 25,302,779 | 1,952,540,598 | △ 18,122 | 1,952,522,476 |

社会福祉事業
拠点区分別内訳表

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | | 事務 拠 | 局 点 | つづみ 拠 | 園 点 | 須金 イセ センター 拠 | 大津島 イセ センター 拠 | きずな 拠 | 苑 点 | 合 計 | 内 部 取 引 | 引 去 | 事業区分合計 | |
|----------------------------|-------------------|--------------|-------------|------------|-------------|-----------------------|------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | | | | | | | | | | |
| | 介護保険事業収入 | 0 | 634,741,869 | 31,914,531 | 28,822,024 | 0 | 695,478,424 | 0 | 695,478,424 | 0 | 695,478,424 | 0 | 695,478,424 | |
| | 老人福祉事業収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 106,625,346 | 106,625,346 | 0 | 106,625,346 | 0 | 106,625,346 | 0 | 106,625,346 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 0 | 2,002,022 | 0 | 0 | 0 | 2,002,022 | 0 | 2,002,022 | 0 | 2,002,022 | 0 | 2,002,022 | |
| | 受取利息配当金収入 | 12,367 | 3,174 | 0 | 0 | 250 | 15,791 | 0 | 15,791 | 0 | 15,791 | 0 | 15,791 | |
| | その他の収入 | 573,285 | 519,552 | 0 | 0 | 56,771 | 1,149,608 | 0 | 1,149,608 | 0 | 1,149,608 | 0 | 1,149,608 | |
| | 事業活動収入計(1) | 585,652 | 637,266,617 | 31,914,531 | 28,822,024 | 106,682,367 | 805,271,191 | 0 | 805,271,191 | 0 | 805,271,191 | 0 | 805,271,191 | |
| | 支出 | | | | | | | | | | | | | |
| | 人件費支出 | 27,683,507 | 406,083,064 | 19,229,240 | 20,901,090 | 50,343,807 | 524,240,708 | 0 | 524,240,708 | 0 | 524,240,708 | 0 | 524,240,708 | |
| | 事業費支出 | 0 | 99,921,969 | 5,418,292 | 3,635,229 | 26,476,944 | 135,452,434 | 0 | 135,452,434 | 0 | 135,452,434 | 0 | 135,452,434 | |
| | 事務費支出 | 4,343,034 | 46,924,959 | 2,594,769 | 2,006,348 | 20,662,467 | 76,531,577 | 0 | 76,531,577 | 0 | 76,531,577 | 0 | 76,531,577 | |
| | 支払利息支出 | 9,932 | 7,979,575 | 5,587 | 5,587 | 5,588 | 8,006,269 | 0 | 8,006,269 | 0 | 8,006,269 | 0 | 8,006,269 | |
| | 流動資産評価損等による資金減少額 | 0 | 502,298 | 0 | 0 | 0 | 502,298 | 0 | 502,298 | 0 | 502,298 | 0 | 502,298 | |
| 事業活動支出計(2) | 32,036,473 | 561,411,865 | 27,247,888 | 26,548,254 | 97,488,806 | 744,733,286 | 0 | 744,733,286 | 0 | 744,733,286 | 0 | 744,733,286 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △ 31,450,821 | 75,854,752 | 4,666,643 | 2,273,770 | 9,193,561 | 60,537,905 | 0 | 60,537,905 | 0 | 60,537,905 | 0 | 60,537,905 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | | | | | | | | | |
| | その他の施設整備等による収入 | 0 | 270,120 | 0 | 0 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 270,120 | 0 | 0 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 | 0 | 270,120 | |
| | 支出 | | | | | | | | | | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 0 | 31,440,000 | 0 | 0 | 0 | 31,440,000 | 0 | 31,440,000 | 0 | 31,440,000 | 0 | 31,440,000 | |
| | 固定資産取得支出 | 0 | 176,904 | 0 | 0 | 1,585,800 | 1,762,704 | 0 | 1,762,704 | 0 | 1,762,704 | 0 | 1,762,704 | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 72,104 | 7,439,517 | 40,560 | 40,560 | 40,560 | 7,633,301 | 0 | 7,633,301 | 0 | 7,633,301 | 0 | 7,633,301 | |
| | その他の施設整備等による支出 | 0 | 378,000 | 0 | 0 | 0 | 378,000 | 0 | 378,000 | 0 | 378,000 | 0 | 378,000 | |
| 施設整備等支出計(5) | 72,104 | 39,434,421 | 40,560 | 40,560 | 1,626,360 | 41,214,005 | 0 | 41,214,005 | 0 | 41,214,005 | 0 | 41,214,005 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 72,104 | △ 39,164,301 | △ 40,560 | △ 40,560 | △ 1,626,360 | △ 40,943,885 | 0 | △ 40,943,885 | 0 | △ 40,943,885 | 0 | △ 40,943,885 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | | | | | | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 8,312,592 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 9,312,592 | 0 | 9,312,592 | 0 | 9,312,592 | 0 | 9,312,592 | |
| | 事業区分間繰入金収入 | 451,880 | 0 | 0 | 0 | 0 | 451,880 | 0 | 451,880 | 0 | 451,880 | 0 | 451,880 | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 26,722,522 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,722,522 | △ 26,722,522 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の活動収入計(7) | 35,486,994 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 36,486,994 | △ 26,722,522 | 9,764,472 | 0 | 9,764,472 | 0 | 9,764,472 | |
| | 支出 | | | | | | | | | | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 0 | 6,000,000 | 0 | 0 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | |
| | 積立資産支出 | 0 | 2,500,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 0 | 17,383,208 | 977,154 | 966,604 | 7,395,556 | 26,722,522 | △ 26,722,522 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の活動による支出 | 3,441,240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,441,240 | 0 | 3,441,240 | 0 | 3,441,240 | 0 | 3,441,240 | |
| その他の活動支出計(8) | 3,441,240 | 25,883,208 | 2,977,154 | 966,604 | 7,395,556 | 40,663,762 | △ 26,722,522 | 13,941,240 | 0 | 13,941,240 | 0 | 13,941,240 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 32,045,754 | △ 25,883,208 | △ 2,977,154 | △ 966,604 | △ 6,395,556 | △ 4,176,768 | 0 | △ 4,176,768 | 0 | △ 4,176,768 | 0 | △ 4,176,768 | | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 522,829 | 10,807,243 | 1,648,929 | 1,266,606 | 1,171,645 | 15,417,252 | 0 | 15,417,252 | 0 | 15,417,252 | 0 | 15,417,252 | | |
| 前期末支払資金残高(11) | 1,461,918 | 128,911,582 | 1,587,366 | 1,762,929 | 14,061,299 | 147,785,094 | 0 | 147,785,094 | 0 | 147,785,094 | 0 | 147,785,094 | | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 1,984,747 | 139,718,825 | 3,236,295 | 3,029,535 | 15,232,944 | 163,202,346 | 0 | 163,202,346 | 0 | 163,202,346 | 0 | 163,202,346 | | |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | | 事務拠点 | つづみ園拠点 | 須金デｲｰビィセンター拠点 | 大津島デｲｰビィセンター拠点 | きずな苑拠点 | 合計 | 内消 | 引去 | 事業区分合計 |
|------------------------|------------------------------------|--------------|-------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | | | | | | | |
| | 介護保険事業収益 | 0 | 634,741,869 | 31,914,531 | 28,822,024 | 0 | 695,478,424 | | | 695,478,424 |
| | 老人福祉事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 106,625,346 | 106,625,346 | | | 106,625,346 |
| | 経常経費寄附金収益 | 0 | 2,002,022 | 0 | 0 | 0 | 2,002,022 | | | 2,002,022 |
| | 引当金戻入益 | 8,312,592 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,312,592 | | | 8,312,592 |
| | サービス活動収益計(1) | 8,312,592 | 636,743,891 | 31,914,531 | 28,822,024 | 106,625,346 | 812,418,384 | | 0 | 812,418,384 |
| | 費用 | | | | | | | | | |
| | 人件費 | 30,504,168 | 408,298,241 | 18,980,578 | 20,919,229 | 50,363,092 | 529,065,308 | | | 529,065,308 |
| | 事業費 | 0 | 99,921,969 | 5,418,292 | 3,635,229 | 26,476,944 | 135,452,434 | | | 135,452,434 |
| | 事務費 | 4,343,034 | 46,924,959 | 2,594,769 | 2,006,348 | 20,662,467 | 76,531,577 | | | 76,531,577 |
| 減価償却費 | 76,383 | 79,668,938 | 52,686 | 42,970 | 689,535 | 80,530,512 | | | 80,530,512 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | △ 16,842,536 | 0 | 0 | 0 | △ 16,842,536 | | | △ 16,842,536 | |
| 徴収不能額 | 0 | 502,298 | 0 | 0 | 0 | 502,298 | | | 502,298 | |
| 徴収不能引当金繰入 | 0 | 574,720 | 0 | 0 | 87,368 | 662,088 | | | 662,088 | |
| サービス活動費用計(2) | 34,923,585 | 619,048,589 | 27,046,325 | 26,603,776 | 98,279,406 | 805,901,681 | | 0 | 805,901,681 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 26,610,993 | 17,695,302 | 4,868,206 | 2,218,248 | 8,345,940 | 6,516,703 | | 0 | 6,516,703 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | | | | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 12,367 | 3,174 | 0 | 0 | 250 | 15,791 | | | 15,791 |
| | その他のサービス活動外収益 | 573,285 | 519,552 | 0 | 0 | 56,771 | 1,149,608 | | | 1,149,608 |
| | サービス活動外収益計(4) | 585,652 | 522,726 | 0 | 0 | 57,021 | 1,165,399 | | 0 | 1,165,399 |
| | 費用 | | | | | | | | | |
| 支払利息 | 9,932 | 7,979,575 | 5,587 | 5,587 | 5,588 | 8,006,269 | | | 8,006,269 | |
| サービス活動外費用計(5) | 9,932 | 7,979,575 | 5,587 | 5,587 | 5,588 | 8,006,269 | | 0 | 8,006,269 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 575,720 | △ 7,456,849 | △ 5,587 | △ 5,587 | 51,433 | △ 6,840,870 | | 0 | △ 6,840,870 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 26,035,273 | 10,238,453 | 4,862,619 | 2,212,661 | 8,397,373 | △ 324,167 | | 0 | △ 324,167 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | | | | | | |
| | 固定資産受贈額 | 0 | 571,000 | 0 | 0 | 0 | 571,000 | | | 571,000 |
| | 事業区分間繰入金収益 | 451,880 | 0 | 0 | 0 | 0 | 451,880 | | | 451,880 |
| | 拠点区分間繰入金収益 | 26,722,522 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,722,522 | △ 26,722,522 | | 0 |
| | 特別収益計(8) | 27,174,402 | 571,000 | 0 | 0 | 0 | 27,745,402 | △ 26,722,522 | | 1,022,880 |
| | 費用 | | | | | | | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 0 | 1 | 0 | 0 | 17,005 | 17,006 | | | 17,006 | |
| 拠点区分間繰入金費用 | 0 | 17,383,208 | 977,154 | 966,604 | 7,395,556 | 26,722,522 | △ 26,722,522 | | 0 | |
| 特別費用計(9) | 0 | 17,383,209 | 977,154 | 966,604 | 7,412,561 | 26,739,528 | △ 26,722,522 | | 17,006 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 27,174,402 | △ 16,812,209 | △ 977,154 | △ 966,604 | △ 7,412,561 | 1,005,874 | | 0 | 1,005,874 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 1,139,129 | △ 6,573,756 | 3,885,465 | 1,246,057 | 984,812 | 681,707 | | 0 | 681,707 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 繰越活動増減差額(12) | 310,357 | 707,585,085 | 437,871 | 824,500 | 12,615,433 | 721,773,246 | | | 721,773,246 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 1,449,486 | 701,011,329 | 4,323,336 | 2,070,557 | 13,600,245 | 722,454,953 | | 0 | 722,454,953 |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 | | | 1,000,000 |
| | その他の積立金積立額(16) | 0 | 2,500,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 4,500,000 | | | 4,500,000 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 1,449,486 | 698,511,329 | 2,323,336 | 2,070,557 | 14,600,245 | 718,954,953 | | 0 | 718,954,953 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | 事務局 拠点 | つづみ 園 拠点 | 須金デ「イサ-ビ」 センター-拠点 | 大津島デ「イサ-ビ」 センター-拠点 | きずな 苑 拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分計 |
|----------------------|------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------|---------------|
| 流動資産 | 10,494,539 | 163,644,461 | 4,680,681 | 4,294,442 | 29,953,608 | 213,067,731 | △ 289,892 | 212,777,839 |
| 現金預金 | 10,186,525 | 59,636,224 | 2,701,972 | 3,002,244 | 23,682,631 | 99,209,596 | | 99,209,596 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業未収金 | 0 | 103,199,659 | 1,978,709 | 1,292,198 | 6,353,728 | 112,824,294 | | 112,824,294 |
| 未収金 | 308,014 | 4,895 | 0 | 0 | 4,617 | 317,526 | △ 289,892 | 27,634 |
| 未収補助金 | 0 | 1,108,283 | 0 | 0 | 0 | 1,108,283 | | 1,108,283 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 前払費用 | 0 | 270,120 | 0 | 0 | 0 | 270,120 | | 270,120 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定サ-ビス区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サ-ビス区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 徴収不能引当金 | 0 | △ 574,720 | 0 | 0 | △ 87,368 | △ 662,088 | | △ 662,088 |
| 固定資産 | 76,859,279 | 1,632,439,486 | 2,174,387 | 171,870 | 2,814,958 | 1,714,459,980 | 0 | 1,714,459,980 |
| 基本財産 | 3,000,000 | 1,423,311,021 | 0 | 0 | 0 | 1,426,311,021 | 0 | 1,426,311,021 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 建物 | 0 | 1,423,311,021 | 0 | 0 | 0 | 1,423,311,021 | | 1,423,311,021 |
| 定期預金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | | 3,000,000 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の固定資産 | 73,859,279 | 209,128,465 | 2,174,387 | 171,870 | 2,814,958 | 288,148,959 | 0 | 288,148,959 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 建物 | 0 | 13,701,262 | 0 | 0 | 79,095 | 13,780,357 | | 13,780,357 |
| 構築物 | 0 | 4,057,263 | 0 | 0 | 0 | 4,057,263 | | 4,057,263 |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 車輛運搬具 | 0 | 475,834 | 0 | 0 | 1 | 475,835 | | 475,835 |
| 器具及び備品 | 0 | 56,304,486 | 2,523 | 6 | 2,563,998 | 58,871,013 | | 58,871,013 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 有形リース資産 | 305,533 | 41,041,375 | 171,864 | 171,864 | 171,864 | 41,862,500 | | 41,862,500 |
| 権利 | 0 | 81,378,011 | 0 | 0 | 0 | 81,378,011 | | 81,378,011 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 無形リース資産 | 0 | 3,751,994 | 0 | 0 | 0 | 3,751,994 | | 3,751,994 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サ-ビス区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 退職給付引当資産 | 34,830,320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,830,320 | | 34,830,320 |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 積立資産 | 0 | 7,500,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 9,500,000 | | 9,500,000 |
| 差入保証金 | 0 | 378,000 | 0 | 0 | 0 | 378,000 | | 378,000 |
| 長期前払費用 | 0 | 540,240 | 0 | 0 | 0 | 540,240 | | 540,240 |
| その他の固定資産 | 38,723,426 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,723,426 | | 38,723,426 |
| 資産の部合計 | 87,353,818 | 1,796,083,947 | 6,855,068 | 4,466,312 | 32,768,566 | 1,927,527,711 | △ 289,892 | 1,927,237,819 |

| 勘定科目 | 事務 拠 点 | つづみ 園 点 | 須金デ「イサービ スセンター」拠 点 | 大津島デ「イサービ スセンター」拠 点 | きずな 苑 点 | 合 計 | 内部取引消去 | 事業区分計 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------------|---------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 流動負債 | 9,114,957 | 91,455,130 | 2,399,190 | 2,263,213 | 18,035,779 | 123,268,269 | △ 289,892 | 122,978,377 |
| 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業未払金 | 8,031,294 | 20,940,950 | 1,307,569 | 1,265,336 | 14,364,061 | 45,909,210 | | 45,909,210 |
| その他の未払金 | 286,905 | 236,087 | 10,625 | 10,217 | 32,963 | 576,797 | △ 289,892 | 286,905 |
| 支払手形 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 31,440,000 | 0 | 0 | 0 | 31,440,000 | | 31,440,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 6,000,000 | 0 | 0 | 0 | 6,000,000 | | 6,000,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 74,183 | 7,664,845 | 41,728 | 41,728 | 41,728 | 7,864,212 | | 7,864,212 |
| 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定サービス区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 未払費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 預り金 | 5,460 | 840 | 0 | 0 | 0 | 6,300 | | 6,300 |
| 職員預り金 | 186,133 | 3,300,835 | 126,192 | △ 10,646 | 411,008 | 4,013,522 | | 4,013,522 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 前受収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮受金 | 0 | 21,644 | 0 | 0 | 0 | 21,644 | | 21,644 |
| 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他引当金1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他引当金2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 賞与引当金 | 530,982 | 21,849,929 | 913,076 | 956,578 | 3,186,019 | 27,436,584 | | 27,436,584 |
| その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 固定負債 | 73,789,375 | 587,660,024 | 132,542 | 132,542 | 132,542 | 661,847,025 | 0 | 661,847,025 |
| 設備資金借入金 | 0 | 531,860,000 | 0 | 0 | 0 | 531,860,000 | | 531,860,000 |
| 長期運営資金借入金 | 0 | 18,000,000 | 0 | 0 | 0 | 18,000,000 | | 18,000,000 |
| リース債務 | 235,629 | 37,800,024 | 132,542 | 132,542 | 132,542 | 38,433,279 | | 38,433,279 |
| 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 全事協退職年金共済引当金 | 38,723,426 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,723,426 | | 38,723,426 |
| 退職給付引当金 | 34,830,320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,830,320 | | 34,830,320 |
| 長期未払金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期預り金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 負債の部合計 | 82,904,332 | 679,115,154 | 2,531,732 | 2,395,755 | 18,168,321 | 785,115,294 | △ 289,892 | 784,825,402 |
| 基本金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | | 3,000,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 410,957,464 | 0 | 0 | 0 | 410,957,464 | | 410,957,464 |
| その他の積立金 | 0 | 7,500,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 9,500,000 | 0 | 9,500,000 |
| 積立金 | 0 | 7,500,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 9,500,000 | | 9,500,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 1,449,486 | 698,511,329 | 2,323,336 | 2,070,557 | 14,600,245 | 718,954,953 | | 718,954,953 |
| (うち当期活動増減差額) | 1,139,129 | △ 6,573,756 | 3,885,465 | 1,246,057 | 984,812 | 681,707 | | 681,707 |
| 純資産の部合計 | 4,449,486 | 1,116,968,793 | 4,323,336 | 2,070,557 | 14,600,245 | 1,142,412,417 | 0 | 1,142,412,417 |
| 負債及び純資産の部合計 | 87,353,818 | 1,796,083,947 | 6,855,068 | 4,466,312 | 32,768,566 | 1,927,527,711 | △ 289,892 | 1,927,237,819 |

公益事業
拠点区分別内訳表

公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

| 勘定科目 | | つづみ園公益 事業拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|----------------------------|-------------------|----------------|------------|-------------|------------|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 介護保険事業収入 | 53,097,801 | 53,097,801 | 0 | 53,097,801 |
| | 受取利息配当金収入 | 722 | 722 | 0 | 722 |
| | その他の収入 | 27,080 | 27,080 | 0 | 27,080 |
| | 事業活動収入計(1) | 53,125,603 | 53,125,603 | 0 | 53,125,603 |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 40,096,176 | 40,096,176 | 0 | 40,096,176 |
| 事務費支出 | 8,869,176 | 8,869,176 | 0 | 8,869,176 | |
| 支払利息支出 | 47,874 | 47,874 | 0 | 47,874 | |
| 事業活動支出計(2) | 49,013,226 | 49,013,226 | 0 | 49,013,226 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 4,112,377 | 4,112,377 | 0 | 4,112,377 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 支出 | | | | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 348,326 | 348,326 | 0 | 348,326 |
| 施設整備等支出計(5) | 348,326 | 348,326 | 0 | 348,326 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 348,326 | △ 348,326 | 0 | △ 348,326 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の活動収入計(7) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | 事業区分間繰入金支出 | 451,880 | 451,880 | 0 | 451,880 |
| その他の活動支出計(8) | 2,451,880 | 2,451,880 | 0 | 2,451,880 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 2,451,880 | △ 2,451,880 | 0 | △ 2,451,880 | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 1,312,171 | 1,312,171 | 0 | 1,312,171 | |
| 前期末支払資金残高(11) | 14,851,072 | 14,851,072 | 0 | 14,851,072 | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 16,163,243 | 16,163,243 | 0 | 16,163,243 | |

公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | | つづみ園公益 事業拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 | |
|-------------|-----------------------|------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 53,097,801 | 53,097,801 | | 53,097,801 |
| | | サービス活動収益計(1) | 53,097,801 | 53,097,801 | 0 | 53,097,801 |
| | 費用 | 人件費 | 40,325,862 | 40,325,862 | | 40,325,862 |
| | | 事務費 | 8,869,176 | 8,869,176 | | 8,869,176 |
| | | 減価償却費 | 368,952 | 368,952 | | 368,952 |
| | | サービス活動費用計(2) | 49,563,990 | 49,563,990 | 0 | 49,563,990 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 3,533,811 | 3,533,811 | 0 | 3,533,811 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 722 | 722 | | 722 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 27,080 | 27,080 | | 27,080 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 27,802 | 27,802 | 0 | 27,802 |
| | 費用 | 支払利息 | 47,874 | 47,874 | | 47,874 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 47,874 | 47,874 | 0 | 47,874 |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △ 20,072 | △ 20,072 | 0 | △ 20,072 |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 3,513,739 | 3,513,739 | 0 | 3,513,739 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 特別収益計(8) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 1 | 1 | | 1 |
| | | 事業区分間繰入金費用 | 451,880 | 451,880 | | 451,880 |
| | | 特別費用計(9) | 451,881 | 451,881 | 0 | 451,881 |
| | | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △ 451,881 | △ 451,881 | 0 | △ 451,881 |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 3,061,858 | 3,061,858 | 0 | 3,061,858 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 13,163,997 | 13,163,997 | | 13,163,997 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 16,225,855 | 16,225,855 | 0 | 16,225,855 |
| | | 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) | 2,000,000 | 2,000,000 | | 2,000,000 |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 14,225,855 | 14,225,855 | 0 | 14,225,855 |

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 勘定科目 | つづみ園公益 事業拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分計 |
|----------------------|----------------|------------|--------|------------|
| 流動資産 | 18,944,967 | 18,944,967 | 0 | 18,944,967 |
| 現金預金 | 13,678,833 | 13,678,833 | | 13,678,833 |
| 有価証券 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業未収金 | 5,266,134 | 5,266,134 | | 5,266,134 |
| 未収金 | 0 | 0 | | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | | 0 |
| 医薬品 | 0 | 0 | | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | | 0 |
| 前払金 | 0 | 0 | | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | | 0 |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | | 0 |
| 固定資産 | 6,357,812 | 6,357,812 | 0 | 6,357,812 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の固定資産 | 6,357,812 | 6,357,812 | 0 | 6,357,812 |
| 土地 | 0 | 0 | | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | | 0 |
| 構築物 | 0 | 0 | | 0 |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | | 0 |
| 車輛運搬具 | 0 | 0 | | 0 |
| 器具及び備品 | 0 | 0 | | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | | 0 |
| 有形リース資産 | 1,012,084 | 1,012,084 | | 1,012,084 |
| 権利 | 0 | 0 | | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | | 0 |
| 無形リース資産 | 463,728 | 463,728 | | 463,728 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間長期貸付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | | 0 |
| 積立資産 | 4,882,000 | 4,882,000 | | 4,882,000 |
| 差入保証金 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | | 0 |

| 勘定科目 | つづみ園公益 事業拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分計 |
|--------------------|----------------|------------|--------|------------|
| 資産の部合計 | 25,302,779 | 25,302,779 | 0 | 25,302,779 |
| 流動負債 | 5,056,831 | 5,056,831 | 0 | 5,056,831 |
| 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業未払金 | 2,434,083 | 2,434,083 | | 2,434,083 |
| その他の未払金 | 18,122 | 18,122 | | 18,122 |
| 支払手形 | 0 | 0 | | 0 |
| 役員等短期借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 358,345 | 358,345 | | 358,345 |
| 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内返済予定サービス区分間借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | | 0 |
| 未払費用 | 0 | 0 | | 0 |
| 預り金 | 0 | 0 | | 0 |
| 職員預り金 | 322,066 | 322,066 | | 322,066 |
| 前受金 | 0 | 0 | | 0 |
| 前受収益 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 仮受金 | 7,453 | 7,453 | | 7,453 |
| 仮受消費税等 | 0 | 0 | | 0 |
| 未払消費税等 | 0 | 0 | | 0 |
| その他引当金1 | 0 | 0 | | 0 |
| その他引当金2 | 0 | 0 | | 0 |
| 賞与引当金 | 1,916,762 | 1,916,762 | | 1,916,762 |
| その他の流動負債 | 0 | 0 | | 0 |
| 固定負債 | 1,138,093 | 1,138,093 | 0 | 1,138,093 |
| 設備資金借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| リース債務 | 1,138,093 | 1,138,093 | | 1,138,093 |
| 役員等長期借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| サービス区分間長期借入金 | 0 | 0 | | 0 |
| 全事協退職年金共済引当金 | 0 | 0 | | 0 |
| 退職給付引当金 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期未払金 | 0 | 0 | | 0 |
| 長期預り金 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の固定負債 | 0 | 0 | | 0 |
| 負債の部合計 | 6,194,924 | 6,194,924 | 0 | 6,194,924 |
| 基本金 | 0 | 0 | | 0 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | | 0 |
| その他の積立金 | 4,882,000 | 4,882,000 | 0 | 4,882,000 |
| 積立金 | 4,882,000 | 4,882,000 | | 4,882,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 14,225,855 | 14,225,855 | | 14,225,855 |
| (うち当期活動増減差額) | 3,061,858 | 3,061,858 | | 3,061,858 |
| 純資産の部合計 | 19,107,855 | 19,107,855 | 0 | 19,107,855 |
| 負債及び純資産の部合計 | 25,302,779 | 25,302,779 | 0 | 25,302,779 |

社会福祉事業
事務局拠点区分内訳表

事務局拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|-------------------|--------------|-------------|-----------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 受取利息配当金収入 | 2,000 | 12,367 | △ 10,367 | |
| | その他の収入 | 502,000 | 573,285 | △ 71,285 | |
| | 雑収入 | 75,000 | 112,872 | △ 37,872 | |
| | 事業活動収入計(1) | 504,000 | 585,652 | △ 81,652 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 27,804,000 | 27,683,507 | 120,493 | |
| | 役員報酬支出 | 3,724,000 | 3,659,100 | 64,900 | |
| | 職員給料支出 | 9,866,000 | 9,811,891 | 54,109 | |
| | 職員賞与支出 | 3,616,000 | 3,615,365 | 635 | |
| | 退職給付支出 | 7,813,000 | 7,812,380 | 620 | |
| | 法定福利費支出 | 2,785,000 | 2,784,771 | 229 | |
| | 事務費支出 | 4,513,000 | 4,343,034 | 169,966 | |
| | 福利厚生費支出 | 1,026,000 | 1,024,700 | 1,300 | |
| | 旅費交通費支出 | 199,750 | 195,760 | 3,990 | |
| | 研修研究費支出 | 212,250 | 212,250 | 0 | |
| | 事務消耗品費支出 | 252,000 | 237,505 | 14,495 | |
| | 印刷製本費支出 | 60,000 | 17,060 | 42,940 | |
| | 水道光熱費支出 | 149,000 | 137,693 | 11,307 | |
| | 修繕費支出 | 30,000 | 12,960 | 17,040 | |
| 通信運搬費支出 | 358,000 | 343,952 | 14,048 | | |
| 会議費支出 | 409,000 | 396,871 | 12,129 | | |
| 広報費支出 | 85,000 | 84,672 | 328 | | |
| 手数料支出 | 375,000 | 363,557 | 11,443 | | |
| 保険料支出 | 39,000 | 38,190 | 810 | | |
| 賃借料支出 | 444,000 | 441,586 | 2,414 | | |
| 租税公課支出 | 2,000 | 800 | 1,200 | | |
| 保守料支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| 諸会費支出 | 95,000 | 94,600 | 400 | | |
| 車輛費支出 | 32,000 | 21,361 | 10,639 | | |
| 雑支出 | 744,000 | 719,517 | 24,483 | | |
| 支払利息支出 | 10,000 | 9,932 | 68 | | |
| 事業活動支出計(2) | 32,327,000 | 32,036,473 | 290,527 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △ 31,823,000 | △ 31,450,821 | △ 372,179 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 73,000 | 72,104 | 896 | |
| 施設整備等支出計(5) | 73,000 | 72,104 | 896 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 73,000 | △ 72,104 | △ 896 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 8,313,000 | 8,312,592 | 408 | |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 8,312,000 | 8,312,592 | △ 592 | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 事業区分間繰入金収入 | 451,000 | 451,880 | △ 880 | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 26,722,000 | 26,722,522 | △ 522 | |
| | その他の活動収入計(7) | 35,486,000 | 35,486,994 | △ 994 | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 退職給付引当資産支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | その他の活動による支出 | 3,462,000 | 3,441,240 | 20,760 | |
| | 全事協退職年金共済預け金支出 | 3,462,000 | 3,441,240 | 20,760 | |
| その他の活動支出計(8) | 3,463,000 | 3,441,240 | 21,760 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 32,023,000 | 32,045,754 | △ 22,754 | | |
| 予備費支出(10) | 127,000 | | 127,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 522,829 | △ 522,829 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 0 | 1,461,918 | △ 1,461,918 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0 | 1,984,747 | △ 1,984,747 | | |

事務局拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) | |
|-------------|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 収益 | 引当金戻入益 | 8,312,592 | 441,832 | 7,870,760 | |
| | サービス活動収益計(1) | 8,312,592 | 441,832 | 7,870,760 | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費 | 30,504,168 | 40,127,311 | △ 9,623,143 |
| | | 役員報酬 | 3,659,100 | 3,814,100 | △ 155,000 |
| | | 職員給料 | 9,811,891 | 13,998,376 | △ 4,186,485 |
| | | 職員賞与 | 2,463,804 | 5,101,738 | △ 2,637,934 |
| | | 賞与引当金繰入 | 530,982 | 1,151,561 | △ 620,579 |
| | | 退職給付費用 | 11,253,620 | 12,633,275 | △ 1,379,655 |
| | | 法定福利費 | 2,784,771 | 3,428,261 | △ 643,490 |
| | | 事務費 | 4,343,034 | 4,382,729 | △ 39,695 |
| | | 福利厚生費 | 1,024,700 | 932,752 | 91,948 |
| | | 旅費交通費 | 195,760 | 252,980 | △ 57,220 |
| | | 研修研究費 | 212,250 | 80,320 | 131,930 |
| | | 事務消耗品費 | 237,505 | 243,673 | △ 6,168 |
| | | 印刷製本費 | 17,060 | 38,660 | △ 21,600 |
| | | 水道光熱費 | 137,693 | 43,178 | 94,515 |
| | | 修繕費 | 12,960 | 0 | 12,960 |
| | | 通信運搬費 | 343,952 | 558,607 | △ 214,655 |
| | | 会議費 | 396,871 | 13,508 | 383,363 |
| | | 広報費 | 84,672 | 64,800 | 19,872 |
| | | 手数料 | 363,557 | 262,503 | 101,054 |
| | | 保険料 | 38,190 | 31,850 | 6,340 |
| | | 賃借料 | 441,586 | 385,230 | 56,356 |
| | | 土地・建物賃借料 | 0 | 592,270 | △ 592,270 |
| | | 租税公課 | 800 | 800 | 0 |
| | | 保守料 | 0 | 137,142 | △ 137,142 |
| | | 諸会費 | 94,600 | 92,600 | 2,000 |
| | | 車輛費 | 21,361 | 27,513 | △ 6,152 |
| | | 雑費 | 719,517 | 624,343 | 95,174 |
| 減価償却費 | 76,383 | 0 | 76,383 | | |
| | サービス活動費用計(2) | 34,923,585 | 44,510,040 | △ 9,586,455 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 26,610,993 | △ 44,068,208 | 17,457,215 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 12,367 | 10,239 | 2,128 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 573,285 | 112,872 | 460,413 |
| | | 雑収益 | 573,285 | 112,872 | 460,413 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 585,652 | 123,111 | 462,541 |
| | 費用 | 支払利息 | 9,932 | 0 | 9,932 |
| | サービス活動外費用計(5) | 9,932 | 0 | 9,932 | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 575,720 | 123,111 | 452,609 | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 26,035,273 | △ 43,945,097 | 17,909,824 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 事業区分間繰入金収益 | 451,880 | 218,280 | 233,600 |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | 26,722,522 | 42,575,256 | △ 15,852,734 |
| | | 特別収益計(8) | 27,174,402 | 42,793,536 | △ 15,619,134 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 34,967 | △ 34,967 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 34,967 | △ 34,967 |
| | 特別費用計(9) | 0 | 34,967 | △ 34,967 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 27,174,402 | 42,758,569 | △ 15,584,167 | |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 1,139,129 | △ 1,186,528 | 2,325,657 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 310,357 | 1,496,885 | △ 1,186,528 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 1,449,486 | 310,357 | 1,139,129 | |
| | 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) | 0 | 0 | 0 | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 1,449,486 | 310,357 | 1,139,129 | |

事務局拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|--------------------|------------|------------|-------------|-------------------|------------|-------------|-------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 10,494,539 | 2,359,244 | 8,135,295 | 流動負債 | 9,114,957 | 2,048,887 | 7,066,070 |
| 現金預金 | 10,186,525 | 2,090,669 | 8,095,856 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 8,031,294 | 439,418 | 7,591,876 |
| 事業未収金 | 0 | 0 | 0 | その他の未払金 | 286,905 | 317,977 | △ 31,072 |
| 未収金 | 308,014 | 268,575 | 39,439 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 74,183 | 0 | 74,183 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 5,460 | 6,720 | △ 1,260 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 186,133 | 133,211 | 52,922 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金1 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金2 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 530,982 | 1,151,561 | △ 620,579 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | 固定負債 | 73,789,375 | 78,556,183 | △ 4,766,808 |
| 固定資産 | 76,859,279 | 81,556,183 | △ 4,696,904 | 設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 235,629 | 0 | 235,629 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 全事協退職年金共済引当金 | 38,723,426 | 35,413,271 | 3,310,155 |
| | | | | 退職給付引当金 | 34,830,320 | 43,142,912 | △ 8,312,592 |
| その他の固定資産 | 73,859,279 | 78,556,183 | △ 4,696,904 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 82,904,332 | 80,605,070 | 2,299,262 |
| 車輛運搬具 | 0 | 0 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 0 | 0 | 0 | 基本金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 有形リース資産 | 305,533 | 0 | 305,533 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | 積立金 | 0 | 0 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 1,449,486 | 310,357 | 1,139,129 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 1,139,129 | △ 1,186,528 | 2,325,657 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 34,830,320 | 43,142,912 | △ 8,312,592 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 38,723,426 | 35,413,271 | 3,310,155 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 4,449,486 | 3,310,357 | 1,139,129 |
| 資産の部合計 | 87,353,818 | 83,915,427 | 3,438,391 | 負債及び純資産の部合計 | 87,353,818 | 83,915,427 | 3,438,391 |

財務諸表に対する注記（事務局拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） - 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） - 定額法

(4) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 - 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- 全事協退職年金共済引当金 - 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金とし計上している。
- 徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。
上記以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- 賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- 平成26年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、「リース取引に関する会計処理について（通常）」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理となりますが、リース料総額に重要性がないものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、社会福祉法人新会計基準（平成23年基準）に移行した。
- 社会福祉法人会計基準への移行時の取り扱い1の(2)規定に従い、計算書類の前年度の数値は記載しておりません。

3. 採用する退職給付制度

- 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- ① 拠点区分の財務諸表
 - 第1号の4様式 第2号の4様式 第3号の4様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分の内訳

- ① 事務局拠点（社会福祉事業）
「事務局（法人本部）」

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 |
|---------|-----------|-------|-------|-----------|
| 定期預金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 合 計 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |

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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
別紙固定資産集計表

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。
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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

社会福祉事業
つつみ園拠点区分内訳表

つづみ園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 | |
|------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 634,827,000 | 634,741,869 | 85,131 | |
| | | 施設介護料収入 | 381,031,000 | 380,596,214 | 434,786 | |
| | | 介護報酬収入 | 341,643,000 | 341,025,038 | 617,962 | |
| | | 利用者負担金収入(公費) | 3,884,000 | 3,914,452 | △30,452 | |
| | | 利用者負担金収入(一般) | 35,504,000 | 35,656,724 | △152,724 | |
| | | 居宅介護料収入 | 106,228,000 | 106,415,598 | △187,598 | |
| | | (介護報酬収入) | | | | |
| | | 介護報酬収入 | 84,487,000 | 84,460,204 | 26,796 | |
| | | 介護予防報酬収入 | 10,734,000 | 10,843,857 | △109,857 | |
| | | (利用者負担金収入) | | | | |
| | | 介護負担金収入(公費) | 716,000 | 732,689 | △16,689 | |
| | | 介護負担金収入(一般) | 9,097,000 | 9,173,881 | △76,881 | |
| | | 介護予防負担金収入(公費) | 164,000 | 175,902 | △11,902 | |
| | | 介護予防負担金収入(一般) | 1,030,000 | 1,029,065 | 935 | |
| | | 利用者等利用料収入 | 145,130,000 | 145,204,534 | △74,534 | |
| | | 施設サービス利用料収入 | 2,000 | 0 | 2,000 | |
| | | 居宅介護サービス利用料収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | | 食費収入(公費) | 765,000 | 762,522 | 2,478 | |
| | | 食費収入(一般) | 61,903,000 | 61,822,698 | 80,302 | |
| | | 居住費収入(公費) | 2,000 | 0 | 2,000 | |
| | | 居住費収入(一般) | 81,113,000 | 81,191,398 | △78,398 | |
| | | その他の利用料収入 | 1,344,000 | 1,427,916 | △83,916 | |
| | | その他の事業収入 | 2,438,000 | 2,525,523 | △87,523 | |
| | | 補助金事業収入 | 1,019,000 | 1,108,283 | △89,283 | |
| | | 受託事業収入 | 1,419,000 | 1,417,240 | 1,760 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 1,961,000 | 2,002,022 | △41,022 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 22,000 | 3,174 | 18,826 | |
| | | その他の収入 | 418,000 | 519,552 | △101,552 | |
| | | 受入研修費収入 | 87,000 | 172,950 | △85,950 | |
| | | 雑収入 | 331,000 | 346,602 | △15,602 | |
| 事業活動収入計(1) | 637,228,000 | 637,266,617 | △38,617 | | | |
| 事業活動による収支 | 支出 | 人件費支出 | 406,437,000 | 406,083,064 | 353,936 | |
| | | 職員給料支出 | 213,039,000 | 212,920,530 | 118,470 | |
| | | 職員賞与支出 | 64,558,000 | 64,555,570 | 2,430 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 70,799,000 | 70,573,073 | 225,927 | |
| | | 退職給付支出 | 6,662,000 | 6,660,300 | 1,700 | |
| | | 法定福利費支出 | 51,379,000 | 51,373,591 | 5,409 | |
| | | 事業費支出 | 101,209,000 | 99,921,969 | 1,287,031 | |
| | | 給食費支出 | 42,793,000 | 42,468,241 | 324,759 | |
| | | 介護用品費支出 | 8,092,000 | 8,033,806 | 58,194 | |
| | | 保健衛生費支出 | 3,186,000 | 3,021,523 | 164,477 | |
| | | 被服費支出 | 58,000 | 55,650 | 2,350 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 2,177,982 | 2,140,238 | 37,744 | |
| | | 日用品費支出 | 3,086,018 | 3,030,428 | 55,590 | |
| | | 本人支給金支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | | 水道光熱費支出 | 25,172,121 | 24,860,193 | 311,928 | |
| | | 燃料費支出 | 111,879 | 50,218 | 61,661 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 2,571,000 | 2,550,223 | 20,777 | |
| | | 保険料支出 | 1,344,000 | 1,332,820 | 11,180 | |
| | | 賃借料支出 | 10,591,000 | 10,545,862 | 45,138 | |
| | | 教育指導費支出 | 347,000 | 332,212 | 14,788 | |
| | | 葬祭費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | | 車輛費支出 | 1,674,000 | 1,500,555 | 173,445 | |
| 雑支出 | 3,000 | 0 | 3,000 | | | |

| 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 | 支出 | | | | |
| | 事務費支出 | 47,342,972 | 46,924,959 | 418,013 | |
| | 福利厚生費支出 | 1,608,057 | 1,580,569 | 27,488 | |
| | 職員被服費支出 | 931,000 | 874,810 | 56,190 | |
| | 旅費交通費支出 | 2,000 | 0 | 2,000 | |
| | 研修研究費支出 | 326,000 | 305,024 | 20,976 | |
| | 事務消耗品費支出 | 938,000 | 920,641 | 17,359 | |
| | 印刷製本費支出 | 399,000 | 388,840 | 10,160 | |
| | 修繕費支出 | 809,943 | 759,339 | 50,604 | |
| | 通信運搬費支出 | 2,322,457 | 2,306,989 | 15,468 | |
| | 会議費支出 | 11,000 | 9,944 | 1,056 | |
| | 広報費支出 | 295,000 | 293,328 | 1,672 | |
| | 業務委託費支出 | 31,833,000 | 31,831,710 | 1,290 | |
| | 手数料支出 | 4,654,000 | 4,515,383 | 138,617 | |
| | 土地・建物賃借料支出 | 1,512,000 | 1,512,000 | 0 | |
| | 租税公課支出 | 11,000 | 9,400 | 1,600 | |
| | 保守料支出 | 607,000 | 582,000 | 25,000 | |
| | 渉外費支出 | 225,543 | 212,890 | 12,653 | |
| | 諸会費支出 | 421,000 | 420,250 | 750 | |
| | 雑支出 | 436,972 | 401,842 | 35,130 | |
| 支払利息支出 | 7,981,000 | 7,979,575 | 1,425 | | |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 503,000 | 502,298 | 702 | | |
| 事業活動支出計(2) | 563,472,972 | 561,411,865 | 2,061,107 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 73,755,028 | 75,854,752 | △ 2,099,724 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の施設整備等による収入 | 0 | 270,120 | △ 270,120 | |
| | その他の固定資産 | 0 | 270,120 | △ 270,120 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 270,120 | △ 270,120 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 31,440,000 | 31,440,000 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 183,000 | 176,904 | 6,096 | |
| | 建物取得支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 車輛運搬具取得支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 器具及び備品取得支出 | 180,000 | 176,904 | 3,096 | |
| 建設仮勘定取得支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 7,441,000 | 7,439,517 | 1,483 | | |
| その他の施設整備等による支出 | 378,000 | 378,000 | 0 | | |
| 差入保証金 | 378,000 | 378,000 | 0 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 39,442,000 | 39,434,421 | 7,579 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 39,442,000 | △ 39,164,301 | △ 277,699 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | サービス区分間繰入金収入 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | |
| | その他の活動収入計(7) | 15,001,000 | 0 | 15,001,000 | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| | 積立資産支出 | 2,504,000 | 2,500,000 | 4,000 | |
| | 積立資産支出 | 2,504,000 | 2,500,000 | 4,000 | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 17,390,028 | 17,383,208 | 6,820 | |
| サービス区分間繰入金支出 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | | |
| その他の活動支出計(8) | 40,894,028 | 25,883,208 | 15,010,820 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 25,893,028 | △ 25,883,208 | △ 9,820 | | |
| 予備費支出(10) | 8,420,000 | | 8,420,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 10,807,243 | △ 10,807,243 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 0 | 128,911,582 | △ 128,911,582 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0 | 139,718,825 | △ 139,718,825 | | |

つづみ園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|---------------|----------------|-------------|-------------|--------------|
| 収益 | 介護保険事業収益 | 634,741,869 | 512,233,877 | 122,507,992 |
| | 施設介護料収益 | 380,596,214 | 360,306,800 | 20,289,414 |
| | 介護報酬収益 | 341,025,038 | 325,608,579 | 15,416,459 |
| | 利用者負担金収益 (公費) | 3,914,452 | 3,756,360 | 158,092 |
| | 利用者負担金収益 (一般) | 35,656,724 | 30,941,861 | 4,714,863 |
| | 居宅介護料収益 | 106,415,598 | 76,301,625 | 30,113,973 |
| | (介護報酬収益) | | | |
| | 介護報酬収益 | 84,460,204 | 58,580,381 | 25,879,823 |
| | 介護予防報酬収益 | 10,843,857 | 10,090,547 | 753,310 |
| | (利用者負担金収益) | | | |
| | 介護負担金収益 (公費) | 732,689 | 661,625 | 71,064 |
| | 介護負担金収益 (一般) | 9,173,881 | 5,847,710 | 3,326,171 |
| | 介護予防負担金収益 (公費) | 175,902 | 169,379 | 6,523 |
| | 介護予防負担金収益 (一般) | 1,029,065 | 951,983 | 77,082 |
| | 利用者等利用料収益 | 145,204,534 | 71,876,913 | 73,327,621 |
| | 食費収益 (公費) | 762,522 | 1,029,092 | △ 266,570 |
| | 食費収益 (一般) | 61,822,698 | 57,908,532 | 3,914,166 |
| | 居住費収益 (一般) | 81,191,398 | 12,571,600 | 68,619,798 |
| | その他の利用料収益 | 1,427,916 | 367,689 | 1,060,227 |
| | その他の事業収益 | 2,525,523 | 3,748,539 | △ 1,223,016 |
| | 補助金事業収益 | 1,108,283 | 0 | 1,108,283 |
| | 受託事業収益 | 1,417,240 | 3,748,539 | △ 2,331,299 |
| | 経常経費寄附金収益 | 2,002,022 | 345,000 | 1,657,022 |
| サービス活動収益計 (1) | 636,743,891 | 512,578,877 | 124,165,014 | |
| サービス活動増減の部 | 人件費 | 408,298,241 | 371,457,704 | 36,840,537 |
| | 職員給料 | 212,920,530 | 182,819,938 | 30,100,592 |
| | 職員賞与 | 44,920,818 | 55,393,627 | △ 10,472,809 |
| | 賞与引当金繰入 | 21,849,929 | 19,634,752 | 2,215,177 |
| | 非常勤職員給与 | 70,573,073 | 64,448,216 | 6,124,857 |
| | 退職給付費用 | 6,660,300 | 5,453,400 | 1,206,900 |
| | 法定福利費 | 51,373,591 | 43,707,771 | 7,665,820 |
| | 事業費 | 99,921,969 | 136,042,370 | △ 36,120,401 |
| | 給食費 | 42,468,241 | 40,423,200 | 2,045,041 |
| | 介護用品費 | 8,033,806 | 8,415,917 | △ 382,111 |
| | 保健衛生費 | 3,021,523 | 2,979,523 | 42,000 |
| | 被服費 | 55,650 | 13,250 | 42,400 |
| | 教養娯楽費 | 2,140,238 | 1,729,064 | 411,174 |
| | 日用品費 | 3,030,428 | 2,979,543 | 50,885 |
| | 水道光熱費 | 24,860,193 | 30,786,856 | △ 5,926,663 |
| | 燃料費 | 50,218 | 365,917 | △ 315,699 |
| | 消耗器具備品費 | 2,550,223 | 33,488,860 | △ 30,938,637 |
| | 保険料 | 1,332,820 | 1,192,690 | 140,130 |
| | 賃借料 | 10,545,862 | 11,777,113 | △ 1,231,251 |
| | 教育指導費 | 332,212 | 332,212 | 0 |
| | 車輛費 | 1,500,555 | 1,558,225 | △ 57,670 |
| | 事務費 | 46,924,959 | 42,371,745 | 4,553,214 |
| | 福利厚生費 | 1,580,569 | 1,485,737 | 94,832 |
| | 職員被服費 | 874,810 | 532,425 | 342,385 |
| | 旅費交通費 | 0 | 119,240 | △ 119,240 |
| | 研修研究費 | 305,024 | 1,778,320 | △ 1,473,296 |
| | 事務消耗品費 | 920,641 | 895,292 | 25,349 |
| | 印刷製本費 | 388,840 | 85,000 | 303,840 |
| | 修繕費 | 759,339 | 761,525 | △ 2,186 |
| | 通信運搬費 | 2,306,989 | 989,912 | 1,317,077 |
| | 会議費 | 9,944 | 4,176 | 5,768 |
| | 広報費 | 293,328 | 58,320 | 235,008 |

| 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 | 費用 | | | |
| | 業務委託費 | 31,831,710 | 27,856,667 | 3,975,043 |
| | 手数料 | 4,515,383 | 3,316,086 | 1,199,297 |
| | 土地・建物賃借料 | 1,512,000 | 0 | 1,512,000 |
| | 租税公課 | 9,400 | 123,000 | △ 113,600 |
| | 保守料 | 582,000 | 2,459,855 | △ 1,877,855 |
| | 渉外費 | 212,890 | 257,500 | △ 44,610 |
| | 諸会費 | 420,250 | 413,250 | 7,000 |
| | 雑費 | 401,842 | 1,235,440 | △ 833,598 |
| | 減価償却費 | 79,668,938 | 68,835 | 79,600,103 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 16,842,536 | 0 | △ 16,842,536 |
| | 徴収不能額 | 502,298 | 0 | 502,298 |
| | 徴収不能引当金繰入 | 574,720 | 0 | 574,720 |
| | サービス活動費用計 (2) | 619,048,589 | 549,940,654 | 69,107,935 |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 17,695,302 | △ 37,361,777 | 55,057,079 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 3,174 | 125,867 | △ 122,693 |
| | その他のサービス活動外収益 | 519,552 | 504,433 | 15,119 |
| | 受入研修費収益 | 172,950 | 320,040 | △ 147,090 |
| | 雑収益 | 346,602 | 184,393 | 162,209 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 522,726 | 630,300 | △ 107,574 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 7,979,575 | 4,222,140 | 3,757,435 | |
| サービス活動外費用計 (5) | 7,979,575 | 4,222,140 | 3,757,435 | |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 7,456,849 | △ 3,591,840 | △ 3,865,009 | |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | 10,238,453 | △ 40,953,617 | 51,192,070 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 0 | 427,800,000 | △ 427,800,000 |
| | 施設整備等補助金収益 | 0 | 427,800,000 | △ 427,800,000 |
| | 固定資産受贈額 | 571,000 | 0 | 571,000 |
| | 車輛運搬具受贈額 | 571,000 | 0 | 571,000 |
| | 事業区分間繰入金収益 | 0 | 13,150,000 | △ 13,150,000 |
| | 特別収益計 (8) | 571,000 | 440,950,000 | △ 440,379,000 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 1 | 1,615,560 | △ 1,615,559 |
| | 建物売却損・処分損 | 0 | 6,392 | △ 6,392 |
| | 機械及び装置売却損・処分損 | 0 | 13,023 | △ 13,023 |
| | 車輛運搬具売却損・処分損 | 1 | 24 | △ 23 |
| | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 1,596,121 | △ 1,596,121 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 427,800,000 | △ 427,800,000 |
| 拠点区分間繰入金費用 | 17,383,208 | 37,680,343 | △ 20,297,135 | |
| 特別費用計 (9) | 17,383,209 | 467,095,903 | △ 449,712,694 | |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 16,812,209 | △ 26,145,903 | 9,333,694 | |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | △ 6,573,756 | △ 67,099,520 | 60,525,764 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 繰越活動増減差額 (12) | 707,585,085 | 226,243,605 | 481,341,480 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 701,011,329 | 159,144,085 | 541,867,244 |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 0 | 548,441,000 | △ 548,441,000 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 698,511,329 | 707,585,085 | △ 9,073,756 |

つづみ園拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|--------------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 163,644,461 | 886,517,867 | △ 722,873,406 | 流動負債 | 91,455,130 | 814,681,037 | △ 723,225,907 |
| 現金預金 | 59,636,224 | 372,552,206 | △ 312,915,982 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 20,940,950 | 754,803,126 | △ 733,862,176 |
| 事業未収金 | 103,199,659 | 85,269,556 | 17,930,103 | その他の未払金 | 236,087 | 196,769 | 39,318 |
| 未収金 | 4,895 | 625,985 | △ 621,090 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 1,108,283 | 427,800,000 | △ 426,691,717 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 31,440,000 | 31,440,000 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 7,664,845 | 0 | 7,664,845 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 840 | 0 | 840 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 3,300,835 | 2,606,390 | 694,445 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 270,120 | 270,120 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 21,644 | 0 | 21,644 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金1 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金2 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 21,849,929 | 19,634,752 | 2,215,177 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 徴収不能引当金 | △ 574,720 | 0 | △ 574,720 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 固定負債 | 587,660,024 | 587,300,000 | 360,024 |
| 固定資産 | 1,632,439,486 | 1,655,848,255 | △ 23,408,769 | 設備資金借入金 | 531,860,000 | 563,300,000 | △ 31,440,000 |
| 基本財産 | 1,423,311,021 | 0 | 1,423,311,021 | 長期運営資金借入金 | 18,000,000 | 24,000,000 | △ 6,000,000 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 37,800,024 | 0 | 37,800,024 |
| 建物 | 1,423,311,021 | 0 | 1,423,311,021 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 全事協退職年金共済引当金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 退職給付引当金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 209,128,465 | 1,655,848,255 | △ 1,446,719,790 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 13,701,262 | 0 | 13,701,262 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 4,057,263 | 0 | 4,057,263 | | | | |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 679,115,154 | 1,401,981,037 | △ 722,865,883 |
| 車輛運搬具 | 475,834 | 1 | 475,833 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 56,304,486 | 68,257,594 | △ 11,953,108 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 1,581,780,300 | △ 1,581,780,300 | 国庫補助金等特別積立金 | 410,957,464 | 427,800,000 | △ 16,842,536 |
| 有形リース資産 | 41,041,375 | 0 | 41,041,375 | その他の積立金 | 7,500,000 | 5,000,000 | 2,500,000 |
| 権利 | 81,378,011 | 0 | 81,378,011 | 積立金 | 7,500,000 | 5,000,000 | 2,500,000 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 698,511,329 | 707,585,085 | △ 9,073,756 |
| 無形リース資産 | 3,751,994 | 0 | 3,751,994 | (うち当期活動増減差額) | △ 6,573,756 | △ 67,099,520 | 60,525,764 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 7,500,000 | 5,000,000 | 2,500,000 | | | | |
| 差入保証金 | 378,000 | 0 | 378,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 540,240 | 810,360 | △ 270,120 | | | | |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 1,116,968,793 | 1,140,385,085 | △ 23,416,292 |
| 資産の部合計 | 1,796,083,947 | 2,542,366,122 | △ 746,282,175 | 負債及び純資産の部合計 | 1,796,083,947 | 2,542,366,122 | △ 746,282,175 |

財務諸表に対する注記（つづみ園拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） - 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） - 定額法

(4) 引当金の計上基準

- 徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。
上記以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- 賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- 平成26年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、「リース取引に関する会計処理について（通常）」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理となりますが、リース料総額に重要性がないものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、社会福祉法人新会計基準（平成23年基準）に移行した。

3. 法人で採用する退職給付制度

- 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- ① 拠点区分の財務諸表
 - 第1号の4様式 第2号の4様式 第3号の4様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分の内訳

- ① つづみ園拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホームつづみ園」
 - 「つづみ園短期入所生活介護」
 - 「つづみ園デイサービスセンター」

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 |
|---------|-------|---------------|------------|---------------|
| 建 物 | 0 | 1,481,589,694 | 58,278,673 | 1,423,311,021 |
| 合 計 | 0 | 1,481,589,694 | 58,278,673 | 1,423,311,021 |

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 減価償却費に対応した国庫補助金等（施設整備補助金）取崩額

（補助金額） （建物価格） （補助割合）
 427,800,000 円 ÷ 1,481,589,694 円 ≙ 28.9%
 （減価償却額） （補助割合） （取崩額）
 58,278,673 円 × 28.9% = 16,842,536 円 （小数点以下切捨）

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。

| | |
|----------|-----------------|
| 建物（基本財産） | 1,423,311,021 円 |
| 計 | 1,423,311,021 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） | 563,300,000 円 |
| 計 | 563,300,000 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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
別紙固定資産集計表

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。
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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

社会福祉事業

須金デイサービスセンター拠点区分内訳表

須金デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 | |
|------------|---------------|------------|------------|------------|---------|--|
| 収入 | 介護保険事業収入 | 31,812,000 | 31,914,531 | △ 102,531 | | |
| | 居宅介護料収入 | 9,810,000 | 9,885,871 | △ 75,871 | | |
| | (介護報酬収入) | | | | | |
| | 介護報酬収入 | 6,100,000 | 6,135,667 | △ 35,667 | | |
| | 介護予防報酬収入 | 2,739,000 | 2,761,501 | △ 22,501 | | |
| | (利用者負担金収入) | | | | | |
| | 介護負担金収入(一般) | 671,000 | 681,806 | △ 10,806 | | |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 300,000 | 306,897 | △ 6,897 | | |
| | 利用者等利用料収入 | 841,000 | 841,340 | △ 340 | | |
| | 食費収入(一般) | 840,000 | 841,340 | △ 1,340 | | |
| | その他の利用料収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | その他の事業収入 | 21,161,000 | 21,187,320 | △ 26,320 | | |
| | 受託事業収入 | 21,161,000 | 21,187,320 | △ 26,320 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | その他の収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | 雑収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | 事業活動収入計(1) | 31,814,000 | 31,914,531 | △ 100,531 | | |
| 事業活動による収支 | 支出 | 人件費支出 | 19,273,000 | 19,229,240 | 43,760 | |
| | | 職員給料支出 | 9,017,000 | 9,002,342 | 14,658 | |
| | | 職員賞与支出 | 3,293,000 | 3,292,569 | 431 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 4,581,000 | 4,555,392 | 25,608 | |
| | | 退職給付支出 | 313,000 | 312,900 | 100 | |
| | | 法定福利費支出 | 2,069,000 | 2,066,037 | 2,963 | |
| | | 事業費支出 | 6,120,000 | 5,418,292 | 701,708 | |
| | | 給食費支出 | 874,000 | 869,597 | 4,403 | |
| | | 介護用品費支出 | 36,000 | 7,396 | 28,604 | |
| | | 保健衛生費支出 | 572,000 | 533,264 | 38,736 | |
| | | 被服費支出 | 14,000 | 0 | 14,000 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 185,000 | 173,293 | 11,707 | |
| | | 水道光熱費支出 | 1,533,000 | 1,351,535 | 181,465 | |
| | | 燃料費支出 | 829,000 | 593,699 | 235,301 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 437,000 | 434,693 | 2,307 | |
| | | 保険料支出 | 152,000 | 151,810 | 190 | |
| | | 賃借料支出 | 1,082,000 | 1,062,782 | 19,218 | |
| | 車輦費支出 | 396,000 | 240,223 | 155,777 | | |
| | 雑支出 | 10,000 | 0 | 10,000 | | |
| | 事務費支出 | 2,649,000 | 2,594,769 | 54,231 | | |
| | 福利厚生費支出 | 37,680 | 33,116 | 4,564 | | |
| | 職員被服費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | 研修研究費支出 | 10,000 | 2,000 | 8,000 | | |
| | 事務消耗品費支出 | 61,000 | 49,217 | 11,783 | | |
| | 印刷製本費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | 修繕費支出 | 185,000 | 184,572 | 428 | | |
| | 通信運搬費支出 | 125,000 | 112,587 | 12,413 | | |
| | 会議費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | 業務委託費支出 | 1,752,320 | 1,752,320 | 0 | | |
| | 手数料支出 | 372,000 | 359,717 | 12,283 | | |
| | 租税公課支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| | 保守料支出 | 58,000 | 57,240 | 760 | | |
| | 諸会費支出 | 27,000 | 27,000 | 0 | | |
| 雑支出 | 17,000 | 17,000 | 0 | | | |
| 支払利息支出 | 6,000 | 5,587 | 413 | | | |
| 事業活動支出計(2) | 28,048,000 | 27,247,888 | 800,112 | | | |

| 勘定科目 | | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異 (A) - (B) | 備 考 | |
|-----------------------------|---|--|--|----------------------|-------------|--|
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | | 3,766,000 | 4,666,643 | △ 900,643 | | |
| 施設整備等による収支 | 収 入 | | | | | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 0 | 0 | | |
| | 支 出 | | | | | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 施設整備等支出計 (5) | 41,000 41,000 | 40,560 40,560 | 440 440 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | | △ 41,000 | △ 40,560 | △ 440 | | |
| その他の活動による収支 | 収 入 | | | | | |
| | 拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計 (7) | 1,000 1,000 | 0 0 | 1,000 1,000 | | |
| | 支 出 | | | | | |
| | 積立資産支出 積立資産支出 拠点区分間繰入金支出 その他の活動支出計 (8) | 2,000,000 2,000,000 978,000 2,978,000 | 2,000,000 2,000,000 977,154 2,977,154 | 0 0 846 846 | | |
| | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | | △ 2,977,000 | △ 2,977,154 | 154 | |
| | 予備費支出 (10) | | 748,000 | | 748,000 | |
| | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | | 0 | 1,648,929 | △ 1,648,929 | |
| | 前期末支払資金残高 (12) | | 0 | 1,587,366 | △ 1,587,366 | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | | 0 | 3,236,295 | △ 3,236,295 | | |

須金デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) | |
|------------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 収益 | 介護保険事業収益 | 31,914,531 | 27,140,670 | 4,773,861 | |
| | 居宅介護料収益 | 9,885,871 | 9,844,950 | 40,921 | |
| | (介護報酬収益) | | | | |
| | 介護報酬収益 | 6,135,667 | 6,650,350 | △ 514,683 | |
| | 介護予防報酬収益 | 2,761,501 | 2,209,982 | 551,519 | |
| | (利用者負担金収益) | | | | |
| | 介護負担金収益(一般) | 681,806 | 739,007 | △ 57,201 | |
| | 介護予防負担金収益(一般) | 306,897 | 245,611 | 61,286 | |
| | 利用者等利用料収益 | 841,340 | 788,640 | 52,700 | |
| | 食費収益(一般) | 841,340 | 788,640 | 52,700 | |
| | その他の事業収益 | 21,187,320 | 16,507,080 | 4,680,240 | |
| | 受託事業収益 | 21,187,320 | 16,507,080 | 4,680,240 | |
| サービス活動収益計(1) | 31,914,531 | 27,140,670 | 4,773,861 | | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費 | 18,980,578 | 21,269,668 | △ 2,289,090 |
| | | 職員給料 | 9,002,342 | 9,409,294 | △ 406,952 |
| | | 職員賞与 | 2,130,831 | 3,088,384 | △ 957,553 |
| | | 賞与引当金繰入 | 913,076 | 1,161,738 | △ 248,662 |
| | | 非常勤職員給与 | 4,555,392 | 5,505,943 | △ 950,551 |
| | | 退職給付費用 | 312,900 | 178,800 | 134,100 |
| | | 法定福利費 | 2,066,037 | 1,925,509 | 140,528 |
| | | 事業費 | 5,418,292 | 5,849,081 | △ 430,789 |
| | | 給食費 | 869,597 | 766,072 | 103,525 |
| | | 介護用品費 | 7,396 | 10,280 | △ 2,884 |
| | | 保健衛生費 | 533,264 | 571,195 | △ 37,931 |
| | | 教養娯楽費 | 173,293 | 186,929 | △ 13,636 |
| | 水道光熱費 | 1,351,535 | 1,575,343 | △ 223,808 | |
| | 燃料費 | 593,699 | 898,795 | △ 305,096 | |
| | 消耗器具備品費 | 434,693 | 143,737 | 290,956 | |
| | 保険料 | 151,810 | 146,680 | 5,130 | |
| | 賃借料 | 1,062,782 | 1,156,003 | △ 93,221 | |
| | 車輛費 | 240,223 | 394,047 | △ 153,824 | |
| | 事務費 | 2,594,769 | 2,270,930 | 323,839 | |
| | 福利厚生費 | 33,116 | 39,076 | △ 5,960 | |
| | 職員被服費 | 0 | 31,104 | △ 31,104 | |
| | 研修研究費 | 2,000 | 8,000 | △ 6,000 | |
| | 事務消耗品費 | 49,217 | 59,607 | △ 10,390 | |
| | 修繕費 | 184,572 | 192,020 | △ 7,448 | |
| | 通信運搬費 | 112,587 | 128,114 | △ 15,527 | |
| | 業務委託費 | 1,752,320 | 1,336,660 | 415,660 | |
| | 手数料 | 359,717 | 238,967 | 120,750 | |
| | 保険料 | 57,240 | 194,382 | △ 137,142 | |
| | 諸会費 | 27,000 | 27,000 | 0 | |
| | 雑費 | 17,000 | 16,000 | 1,000 | |
| | 減価償却費 | 52,686 | 13,596 | 39,090 | |
| | サービス活動費用計(2) | 27,046,325 | 29,403,275 | △ 2,356,950 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 4,868,206 | △ 2,262,605 | 7,130,811 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | その他のサービス活動外収益 | 0 | 4,940 | △ 4,940 |
| | | 雑収益 | 0 | 4,940 | △ 4,940 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 0 | 4,940 | △ 4,940 |
| | 費用 | 支払利息 | 5,587 | 0 | 5,587 |
| サービス活動外費用計(5) | 5,587 | 0 | 5,587 | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △ 5,587 | 4,940 | △ 10,527 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 4,862,619 | △ 2,257,665 | 7,120,284 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 0 | 1,211,538 | △ 1,211,538 |
| | | 特別収益計(8) | 0 | 1,211,538 | △ 1,211,538 |
| | 費用 | 拠点区分間繰入金費用 | 977,154 | 129,207 | 847,947 |
| | | 特別費用計(9) | 977,154 | 129,207 | 847,947 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △ 977,154 | 1,082,331 | △ 2,059,485 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 3,885,465 | △ 1,175,334 | 5,060,799 | | |

| | 勘定科目 | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|------------|---|-----------|-----------|--------------|
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 437,871 | 1,613,205 | △ 1,175,334 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 4,323,336 | 437,871 | 3,885,465 |
| | 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) | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 2,323,336 | 437,871 | 1,885,465 |

須金デイサービスセンター拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-------------|-----------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 4,680,681 | 3,461,642 | 1,219,039 | 流動負債 | 2,399,190 | 3,036,014 | △ 636,824 |
| 現金預金 | 2,701,972 | 1,321,051 | 1,380,921 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 1,307,569 | 1,157,326 | 150,243 |
| 事業未収金 | 1,978,709 | 2,140,591 | △ 161,882 | その他の未払金 | 10,625 | 566,391 | △ 555,766 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 41,728 | 0 | 41,728 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 126,192 | 150,559 | △ 24,367 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金1 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金2 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 913,076 | 1,161,738 | △ 248,662 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 固定負債 | 132,542 | 0 | 132,542 |
| 固定資産 | 2,174,387 | 12,243 | 2,162,144 | 設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 132,542 | 0 | 132,542 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 全事協退職年金共済引当金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 退職給付引当金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 2,174,387 | 12,243 | 2,162,144 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 2,531,732 | 3,036,014 | △ 504,282 |
| 車輛運搬具 | 0 | 0 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 2,523 | 12,243 | △ 9,720 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 有形リース資産 | 171,864 | 0 | 171,864 | その他の積立金 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | 積立金 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 2,323,336 | 437,871 | 1,885,465 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 3,885,465 | △ 1,175,334 | 5,060,799 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | | | | |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 4,323,336 | 437,871 | 3,885,465 |
| 資産の部合計 | 6,855,068 | 3,473,885 | 3,381,183 | 負債及び純資産の部合計 | 6,855,068 | 3,473,885 | 3,381,183 |

財務諸表に対する注記（須金デイサービスセンター拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） - 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） - 定額法

(4) 引当金の計上基準

- 徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。
上記以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- 賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- 平成26年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、「リース取引に関する会計処理について（通常）」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理となりますが、リース料総額に重要性がないものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、社会福祉法人新会計基準（平成23年基準）に移行した。

3. 法人で採用する退職給付制度

- 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- ① 拠点区分の財務諸表
 - 第1号の4様式
 - 第2号の4様式
 - 第3号の4様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分の内訳

- ① 須金デイサービスセンター拠点（社会福祉事業）
「須金デイサービスセンター」

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。
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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
別紙固定資産集計表

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。
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書
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

社会福祉事業

大津島デイサービスセンター拠点区分内訳表

大津島デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|------------|---------------|------------|------------|-----------|----|
| 収入 | 介護保険事業収入 | 28,320,000 | 28,822,024 | △ 502,024 | |
| | 居宅介護料収入 | 4,439,000 | 4,848,384 | △ 409,384 | |
| | (介護報酬収入) | | | | |
| | 介護報酬収入 | 3,092,000 | 3,258,968 | △ 166,968 | |
| | 介護予防報酬収入 | 904,000 | 1,104,531 | △ 200,531 | |
| | (利用者負担金収入) | | | | |
| | 介護負担金収入(一般) | 343,000 | 362,143 | △ 19,143 | |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 100,000 | 122,742 | △ 22,742 | |
| | 利用者等利用料収入 | 441,000 | 467,480 | △ 26,480 | |
| | 食費収入(一般) | 441,000 | 467,480 | △ 26,480 | |
| | その他の事業収入 | 23,440,000 | 23,506,160 | △ 66,160 | |
| | 受託事業収入 | 23,440,000 | 23,506,160 | △ 66,160 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | その他の収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 雑収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| 事業活動収入計(1) | 28,322,000 | 28,822,024 | △ 500,024 | | |
| 事業活動による収支 | 人件費支出 | 20,988,000 | 20,901,090 | 86,910 | |
| | 職員給料支出 | 8,656,000 | 8,629,812 | 26,188 | |
| | 職員賞与支出 | 2,947,000 | 2,946,261 | 739 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 6,507,000 | 6,455,501 | 51,499 | |
| | 退職給付支出 | 90,000 | 89,400 | 600 | |
| | 法定福利費支出 | 2,788,000 | 2,780,116 | 7,884 | |
| | 事業費支出 | 4,045,000 | 3,635,229 | 409,771 | |
| | 給食費支出 | 718,000 | 630,311 | 87,689 | |
| | 介護用品費支出 | 124,000 | 110,176 | 13,824 | |
| | 保健衛生費支出 | 299,000 | 259,284 | 39,716 | |
| | 被服費支出 | 24,000 | 0 | 24,000 | |
| | 教養娯楽費支出 | 166,000 | 140,979 | 25,021 | |
| | 水道光熱費支出 | 1,322,000 | 1,294,503 | 27,497 | |
| | 燃料費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 37,000 | 27,000 | 10,000 | |
| | 保険料支出 | 150,000 | 145,690 | 4,310 | |
| | 賃借料支出 | 1,007,000 | 838,740 | 168,260 | |
| | 車輛費支出 | 196,000 | 188,546 | 7,454 | |
| | 雑支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 事務費支出 | 2,265,000 | 2,006,348 | 258,652 | |
| | 福利厚生費支出 | 47,000 | 42,291 | 4,709 | |
| | 職員被服費支出 | 22,000 | 0 | 22,000 | |
| | 旅費交通費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 研修研究費支出 | 34,000 | 25,000 | 9,000 | |
| | 事務消耗品費支出 | 60,000 | 33,947 | 26,053 | |
| | 印刷製本費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 修繕費支出 | 60,000 | 55,080 | 4,920 | |
| | 通信運搬費支出 | 234,000 | 209,421 | 24,579 | |
| | 会議費支出 | 5,000 | 0 | 5,000 | |
| | 業務委託費支出 | 1,309,000 | 1,184,740 | 124,260 | |
| | 手数料支出 | 372,000 | 340,209 | 31,791 | |
| | 租税公課支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 保守料支出 | 70,000 | 69,660 | 340 | |
| 渉外費支出 | 9,000 | 6,000 | 3,000 | | |
| 諸会費支出 | 27,000 | 27,000 | 0 | | |
| 雑支出 | 13,000 | 13,000 | 0 | | |
| 支払利息支出 | 6,000 | 5,587 | 413 | | |
| 事業活動支出計(2) | 27,304,000 | 26,548,254 | 755,746 | | |

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|-------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|----|
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 1,018,000 | 2,273,770 | △ 1,255,770 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 施設整備等支出計(5) | 41,000 41,000 | 40,560 40,560 | 440 440 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 41,000 | △ 40,560 | △ 440 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7) | 1,000 1,000 | 0 0 | 1,000 1,000 | |
| | 支出 | | | | |
| | 拠点区分間繰入金支出 その他の活動支出計(8) | 967,000 967,000 | 966,604 966,604 | 396 396 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 966,000 | △ 966,604 | 604 | |
| | 予備費支出(10) | 11,000 | | 11,000 | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 1,266,606 | △ 1,266,606 | |

| | | | | | |
|--|--------------------|---|-----------|-------------|--|
| | 前期末支払資金残高(12) | 0 | 1,762,929 | △ 1,762,929 | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0 | 3,029,535 | △ 3,029,535 | |

大津島デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) | |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 収益 | 介護保険事業収益 | 28,822,024 | 25,090,698 | 3,731,326 | |
| | 居宅介護料収益 | 4,848,384 | 5,117,438 | △ 269,054 | |
| | (介護報酬収益) | | | | |
| | 介護報酬収益 | 3,258,968 | 2,451,805 | 807,163 | |
| | 介護予防報酬収益 | 1,104,531 | 2,153,851 | △ 1,049,320 | |
| | (利用者負担金収益) | | | | |
| | 介護負担金収益(一般) | 362,143 | 272,445 | 89,698 | |
| | 介護予防負担金収益(一般) | 122,742 | 239,337 | △ 116,595 | |
| | 利用者等利用料収益 | 467,480 | 565,440 | △ 97,960 | |
| | 食費収益(一般) | 467,480 | 565,440 | △ 97,960 | |
| | その他の事業収益 | 23,506,160 | 19,407,820 | 4,098,340 | |
| | 受託事業収益 | 23,506,160 | 19,407,820 | 4,098,340 | |
| | サービス活動収益計(1) | 28,822,024 | 25,090,698 | 3,731,326 | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費 | 20,919,229 | 21,783,476 | △ 864,247 |
| | | 職員給料 | 8,629,812 | 8,478,522 | 151,290 |
| | | 職員賞与 | 2,007,822 | 2,833,784 | △ 825,962 |
| | | 賞与引当金繰入 | 956,578 | 938,439 | 18,139 |
| | | 非常勤職員給与 | 6,455,501 | 6,763,830 | △ 308,329 |
| | | 退職給付費用 | 89,400 | 89,400 | 0 |
| | | 法定福利費 | 2,780,116 | 2,679,501 | 100,615 |
| | | 事業費 | 3,635,229 | 4,066,902 | △ 431,673 |
| | | 給食費 | 630,311 | 632,610 | △ 2,299 |
| | | 介護用品費 | 110,176 | 123,761 | △ 13,585 |
| | | 保健衛生費 | 259,284 | 262,972 | △ 3,688 |
| | | 教養娯楽費 | 140,979 | 146,832 | △ 5,853 |
| | | 水道光熱費 | 1,294,503 | 1,518,476 | △ 223,973 |
| | | 消耗器具備品費 | 27,000 | 41,234 | △ 14,234 |
| | | 保険料 | 145,690 | 147,650 | △ 1,960 |
| | | 賃借料 | 838,740 | 960,585 | △ 121,845 |
| | | 車両費 | 188,546 | 232,782 | △ 44,236 |
| | | 事務費 | 2,006,348 | 1,873,208 | 133,140 |
| | | 福利厚生費 | 42,291 | 46,814 | △ 4,523 |
| | 研修研究費 | 25,000 | 0 | 25,000 | |
| | 事務消耗品費 | 33,947 | 27,212 | 6,735 | |
| | 修繕費 | 55,080 | 59,940 | △ 4,860 | |
| | 通信運搬費 | 209,421 | 202,228 | 7,193 | |
| | 業務委託費 | 1,184,740 | 1,080,140 | 104,600 | |
| | 手数料 | 340,209 | 205,072 | 135,137 | |
| | 保守料 | 69,660 | 206,802 | △ 137,142 | |
| | 渉外費 | 6,000 | 6,000 | 0 | |
| | 諸会費 | 27,000 | 27,000 | 0 | |
| | 雑費 | 13,000 | 12,000 | 1,000 | |
| | 減価償却費 | 42,970 | 3,884 | 39,086 | |
| | サービス活動費用計(2) | 26,603,776 | 27,727,470 | △ 1,123,694 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 2,218,248 | △ 2,636,772 | 4,855,020 | |
| | サービス活動外増減の部 | 収益 | サービス活動外収益計(4) | 0 | 0 |
| 支払利息 | | | 5,587 | 0 | 5,587 |
| 費用 | | サービス活動外費用計(5) | 5,587 | 0 | 5,587 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △ 5,587 | 0 | △ 5,587 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 2,212,661 | △ 2,636,772 | 4,849,433 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 0 | 1,535,000 | △ 1,535,000 |
| | | 特別収益計(8) | 0 | 1,535,000 | △ 1,535,000 |
| | 費用 | 拠点区分間繰入金費用 | 966,604 | 119,952 | 846,652 |
| | | 特別費用計(9) | 966,604 | 119,952 | 846,652 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △ 966,604 | 1,415,048 | △ 2,381,652 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 1,246,057 | △ 1,221,724 | 2,467,781 | | |

| | 勘定科目 | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|------------|---|-----------|-----------|--------------|
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 824,500 | 2,046,224 | △ 1,221,724 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 2,070,557 | 824,500 | 1,246,057 |
| | 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) | 0 | 0 | 0 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 2,070,557 | 824,500 | 1,246,057 |
| | | | | |

太津島デイサービスセンター拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-------------|-----------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 4,294,442 | 3,195,470 | 1,098,972 | 流動負債 | 2,263,213 | 2,370,980 | △ 107,767 |
| 現金預金 | 3,002,244 | 2,137,387 | 864,857 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 1,265,336 | 1,419,672 | △ 154,336 |
| 事業未収金 | 1,292,198 | 1,058,083 | 234,115 | その他の未払金 | 10,217 | 9,996 | 221 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 41,728 | 0 | 41,728 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | △ 10,646 | 2,873 | △ 13,519 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金1 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金2 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 956,578 | 938,439 | 18,139 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 固定負債 | 132,542 | 0 | 132,542 |
| 固定資産 | 171,870 | 10 | 171,860 | 設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 132,542 | 0 | 132,542 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 全事協退職年金共済引当金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 退職給付引当金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 171,870 | 10 | 171,860 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 2,395,755 | 2,370,980 | 24,775 |
| 車輛運搬具 | 0 | 0 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 6 | 10 | △ 4 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 有形リース資産 | 171,864 | 0 | 171,864 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | 積立金 | 0 | 0 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 2,070,557 | 824,500 | 1,246,057 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 1,246,057 | △ 1,221,724 | 2,467,781 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 2,070,557 | 824,500 | 1,246,057 |
| 資産の部合計 | 4,466,312 | 3,195,480 | 1,270,832 | 負債及び純資産の部合計 | 4,466,312 | 3,195,480 | 1,270,832 |

財務諸表に対する注記（大津島デイサービスセンター拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） - 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） - 定額法

(4) 引当金の計上基準

- 徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。
上記以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- 賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- 平成26年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、「リース取引に関する会計処理について（通常）」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理となりますが、リース料総額に重要性がないものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、社会福祉法人新会計基準（平成23年基準）に移行した。

3. 法人で採用する退職給付制度

- 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- ① 拠点区分の財務諸表
 - 第1号の4様式
 - 第2号の4様式
 - 第3号の4様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分の内訳

- ① 大津島デイサービスセンター拠点（社会福祉事業）
「大津島デイサービスセンター」

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。
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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
別紙固定資産集計表

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。
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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

社会福祉事業
きずな苑拠点区分内訳表

きずな苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 収入 | 老人福祉事業収入 | 106,466,000 | 106,625,346 | △ 159,346 | |
| | 運営事業収入 | 106,466,000 | 106,625,346 | △ 159,346 | |
| | その他の利用料収入 | 36,716,000 | 36,875,346 | △ 159,346 | |
| | その他の事業収入 | 69,750,000 | 69,750,000 | 0 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 250 | 750 | |
| | その他の収入 | 67,000 | 56,771 | 10,229 | |
| | 雑収入 | 67,000 | 56,771 | 10,229 | |
| | 事業活動収入計(1) | 106,535,000 | 106,682,367 | △ 147,367 | |
| 事業活動による収支 支出 | 人件費支出 | 50,400,000 | 50,343,807 | 56,193 | |
| | 職員給料支出 | 27,475,000 | 27,445,852 | 29,148 | |
| | 職員賞与支出 | 9,915,000 | 9,914,165 | 835 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 6,527,000 | 6,501,591 | 25,409 | |
| | 退職給付支出 | 269,000 | 268,200 | 800 | |
| | 法定福利費支出 | 6,214,000 | 6,213,999 | 1 | |
| | 事業費支出 | 26,678,000 | 26,476,944 | 201,056 | |
| | 給食費支出 | 14,892,000 | 14,882,563 | 9,437 | |
| | 保健衛生費支出 | 453,000 | 432,171 | 20,829 | |
| | 教養娯楽費支出 | 1,155,000 | 1,147,702 | 7,298 | |
| | 日用品費支出 | 240,000 | 239,749 | 251 | |
| | 水道光熱費支出 | 4,995,000 | 4,887,481 | 107,519 | |
| | 燃料費支出 | 2,391,000 | 2,383,656 | 7,344 | |
| | 修繕費支出 | 824,000 | 823,660 | 340 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 682,000 | 681,701 | 299 | |
| | 保険料支出 | 243,000 | 242,550 | 450 | |
| | 賃借料支出 | 705,000 | 704,944 | 56 | |
| | 車輛費支出 | 97,000 | 50,767 | 46,233 | |
| | 雑支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 事務費支出 | 20,876,642 | 20,662,467 | 214,175 | |
| | 福利厚生費支出 | 96,000 | 92,069 | 3,931 | |
| | 職員被服費支出 | 44,000 | 42,735 | 1,265 | |
| | 旅費交通費支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 研修研究費支出 | 77,000 | 45,640 | 31,360 | |
| | 事務消耗品費支出 | 431,642 | 431,642 | 0 | |
| | 印刷製本費支出 | 11,000 | 11,000 | 0 | |
| | 水道光熱費支出 | 479,000 | 451,667 | 27,333 | |
| | 燃料費支出 | 271,000 | 264,850 | 6,150 | |
| | 修繕費支出 | 474,000 | 442,931 | 31,069 | |
| | 通信運搬費支出 | 343,000 | 312,926 | 30,074 | |
| | 会議費支出 | 8,000 | 0 | 8,000 | |
| | 広報費支出 | 102,000 | 101,520 | 480 | |
| | 業務委託費支出 | 16,106,000 | 16,105,182 | 818 | |
| | 手数料支出 | 325,000 | 324,791 | 209 | |
| 保険料支出 | 46,000 | 45,830 | 170 | | |
| 賃借料支出 | 635,000 | 628,182 | 6,818 | | |
| 租税公課支出 | 21,000 | 5,000 | 16,000 | | |
| 保守料支出 | 1,149,000 | 1,148,502 | 498 | | |
| 渉外費支出 | 49,000 | 0 | 49,000 | | |
| 諸会費支出 | 150,000 | 150,000 | 0 | | |
| 雑支出 | 58,000 | 58,000 | 0 | | |
| 支払利息支出 | 6,000 | 5,588 | 412 | | |

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 | |
|-------------------------|---------------------------------|-------------------|------------|--------------|-----|--|
| | 事業活動支出計(2) | 97,960,642 | 97,488,806 | 471,836 | | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 8,574,358 | 9,193,561 | △ 619,203 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 1,586,000 | 1,585,800 | 200 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 1,586,000 | 1,585,800 | 200 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 41,000 | 40,560 | 440 | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 1,627,000 | 1,626,360 | 640 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 1,627,000 | △ 1,626,360 | △ 640 | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | | |
| | その他の活動収入計(7) | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | | |
| | 支出 | 拠点区分間繰入金支出 | 7,396,000 | 7,395,556 | 444 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 7,396,000 | 7,395,556 | 444 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 6,396,000 | △ 6,395,556 | △ 444 | | | |
| | 予備費支出(10) | 551,358 | | 551,358 | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 1,171,645 | △ 1,171,645 | | |
| | 前期末支払資金残高(12) | 0 | 14,061,299 | △ 14,061,299 | | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0 | 15,232,944 | △ 15,232,944 | | |

きずな苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|-----------------------------|----------------|-------------|-------------|--------------|
| 収益 | 老人福祉事業収益 | 106,625,346 | 106,349,909 | 275,437 |
| | 運営事業収益 | 106,625,346 | 106,349,909 | 275,437 |
| | その他の利用料収益 | 36,875,346 | 35,808,909 | 1,066,437 |
| | その他の事業収益 | 69,750,000 | 70,541,000 | △ 791,000 |
| | サービス活動収益計 (1) | 106,625,346 | 106,349,909 | 275,437 |
| サービス活動増減の部 費用 | 人件費 | 50,363,092 | 52,495,116 | △ 2,132,024 |
| | 職員給料 | 27,445,852 | 24,491,834 | 2,954,018 |
| | 職員賞与 | 6,747,431 | 9,229,519 | △ 2,482,088 |
| | 賞与引当金繰入 | 3,186,019 | 3,166,734 | 19,285 |
| | 非常勤職員給与 | 6,501,591 | 9,279,806 | △ 2,778,215 |
| | 退職給付費用 | 268,200 | 268,200 | 0 |
| | 法定福利費 | 6,213,999 | 6,059,023 | 154,976 |
| | 事業費 | 26,476,944 | 27,451,829 | △ 974,885 |
| | 給食費 | 14,882,563 | 14,596,090 | 286,473 |
| | 保健衛生費 | 432,171 | 451,051 | △ 18,880 |
| | 教養娯楽費 | 1,147,702 | 1,185,563 | △ 37,861 |
| | 日用品費 | 239,749 | 239,465 | 284 |
| | 水道光熱費 | 4,887,481 | 5,391,656 | △ 504,175 |
| | 燃料費 | 2,383,656 | 3,919,543 | △ 1,535,887 |
| | 修繕費 | 823,660 | 19,950 | 803,710 |
| | 消耗器具備品費 | 681,701 | 359,998 | 321,703 |
| | 保険料 | 242,550 | 242,550 | 0 |
| | 賃借料 | 704,944 | 973,980 | △ 269,036 |
| | 車輛費 | 50,767 | 71,983 | △ 21,216 |
| | 事務費 | 20,662,467 | 21,171,940 | △ 509,473 |
| | 福利厚生費 | 92,069 | 88,014 | 4,055 |
| | 職員被服費 | 42,735 | 39,636 | 3,099 |
| | 研修研究費 | 45,640 | 47,800 | △ 2,160 |
| | 事務消耗品費 | 431,642 | 143,843 | 287,799 |
| | 印刷製本費 | 11,000 | 0 | 11,000 |
| | 水道光熱費 | 451,667 | 497,888 | △ 46,221 |
| | 燃料費 | 264,850 | 435,504 | △ 170,654 |
| | 修繕費 | 442,931 | 1,024,180 | △ 581,249 |
| | 通信運搬費 | 312,926 | 305,181 | 7,745 |
| | 会議費 | 0 | 3,877 | △ 3,877 |
| | 広報費 | 101,520 | 0 | 101,520 |
| | 業務委託費 | 16,105,182 | 16,036,960 | 68,222 |
| | 手数料 | 324,791 | 142,444 | 182,347 |
| | 保険料 | 45,830 | 36,840 | 8,990 |
| | 賃借料 | 628,182 | 836,329 | △ 208,147 |
| | 租税公課 | 5,000 | 4,000 | 1,000 |
| | 保守料 | 1,148,502 | 1,285,644 | △ 137,142 |
| | 渉外費 | 0 | 37,800 | △ 37,800 |
| | 諸会費 | 150,000 | 150,000 | 0 |
| | 雑費 | 58,000 | 56,000 | 2,000 |
| | 減価償却費 | 689,535 | 538,718 | 150,817 |
| 徴収不能引当金繰入 | 87,368 | 0 | 87,368 | |
| サービス活動費用計 (2) | 98,279,406 | 101,657,603 | △ 3,378,197 | |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 8,345,940 | 4,692,306 | 3,653,634 | |
| サービス活動外増減の部 収益 | 受取利息配当金収益 | 250 | 250 | 0 |
| | その他のサービス活動外収益 | 56,771 | 29,449 | 27,322 |
| | 雑収益 | 56,771 | 29,449 | 27,322 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 57,021 | 29,699 | 27,322 |
| | 費用 | 支払利息 | 5,588 | 0 |
| サービス活動外費用計 (5) | 5,588 | 0 | 5,588 | |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 51,433 | 29,699 | 21,734 | |

| 勘定科目 | | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|---|--------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | | 8,397,373 | 4,722,005 | 3,675,368 |
| 特別増減の部 | 収 | | | |
| | 益 | | | |
| | 特別収益計 (8) | 0 | 0 | 0 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 17,005 | 1 | 17,004 |
| | 器具及び備品売却損・処分損 | 17,005 | 1 | 17,004 |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 7,395,556 | 7,392,292 | 3,264 |
| | 特別費用計 (9) | 7,412,561 | 7,392,293 | 20,268 |
| | 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 7,412,561 | △ 7,392,293 | △ 20,268 |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | | 984,812 | △ 2,670,288 | 3,655,100 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 12,615,433 | 15,285,721 | △ 2,670,288 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 13,600,245 | 12,615,433 | 984,812 |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 0 | 0 | 0 |
| 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | | 14,600,245 | 12,615,433 | 1,984,812 |

きずな苑拠点拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|--------------------|------------|------------|-------------|-------------------|------------|-------------|-------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 29,953,608 | 27,765,438 | 2,188,170 | 流動負債 | 18,035,779 | 16,870,873 | 1,164,906 |
| 現金預金 | 23,682,631 | 21,572,687 | 2,109,944 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 14,364,061 | 13,136,596 | 1,227,465 |
| 事業未収金 | 6,353,728 | 6,186,026 | 167,702 | その他の未払金 | 32,963 | 32,691 | 272 |
| 未収金 | 4,617 | 6,725 | △ 2,108 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 41,728 | 0 | 41,728 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 411,008 | 534,852 | △ 123,844 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金1 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金2 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 3,186,019 | 3,166,734 | 19,285 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 徴収不能引当金 | △ 87,368 | 0 | △ 87,368 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 固定負債 | 132,542 | 0 | 132,542 |
| 固定資産 | 2,814,958 | 2,720,868 | 94,090 | 設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 132,542 | 0 | 132,542 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 全事協退職年金共済引当金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 退職給付引当金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 2,814,958 | 2,720,868 | 94,090 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 79,095 | 101,143 | △ 22,048 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 18,168,321 | 16,870,873 | 1,297,448 |
| 車輛運搬具 | 1 | 1 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 2,563,998 | 1,619,724 | 944,274 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 有形リース資産 | 171,864 | 0 | 171,864 | その他の積立金 | 0 | 1,000,000 | △ 1,000,000 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | 積立金 | 0 | 1,000,000 | △ 1,000,000 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 14,600,245 | 12,615,433 | 1,984,812 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 984,812 | △ 2,670,288 | 3,655,100 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 0 | 1,000,000 | △ 1,000,000 | | | | |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 14,600,245 | 13,615,433 | 984,812 |
| 資産の部合計 | 32,768,566 | 30,486,306 | 2,282,260 | 負債及び純資産の部合計 | 32,768,566 | 30,486,306 | 2,282,260 |

財務諸表に対する注記（きずな苑拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） - 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） - 定額法

(4) 引当金の計上基準

- 徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。
上記以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- 賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- 平成26年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、「リース取引に関する会計処理について（通常）」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理となりますが、リース料総額に重要性がないものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、社会福祉法人新会計基準（平成23年基準）に移行した。

3. 法人で採用する退職給付制度

- 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- ① 拠点区分の財務諸表
 - 第1号の4様式
 - 第2号の4様式
 - 第3号の4様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分の内訳

- ① きずな苑拠点（社会福祉事業）
「軽費老人ホームきずな苑」

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。
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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
別紙固定資産集計表

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。
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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

公益事業

つつみ園公益事業拠点区分内訳表

つづみ園公益事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|------------------------|-------------|------------|------------|-----------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 介護保険事業収入 | 53,821,000 | 53,097,801 | 723,199 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 32,007,000 | 32,181,955 | △174,955 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 18,237,000 | 18,287,870 | △50,870 | |
| | 介護予防支援介護料収入 | 13,770,000 | 13,894,085 | △124,085 | |
| | その他の事業収入 | 21,814,000 | 20,915,846 | 898,154 | |
| | 受託事業収入 | 21,814,000 | 20,915,846 | 898,154 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 2,000 | 722 | 1,278 | |
| | その他の収入 | 4,000 | 27,080 | △23,080 | |
| | 受入研修費収入 | 2,000 | 0 | 2,000 | |
| | 雑収入 | 2,000 | 27,080 | △25,080 | |
| | 事業活動収入計(1) | 53,828,000 | 53,125,603 | 702,397 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 40,238,000 | 40,096,176 | 141,824 | |
| | 職員給料支出 | 18,053,000 | 17,981,279 | 71,721 | |
| | 職員賞与支出 | 5,588,000 | 5,586,638 | 1,362 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 11,146,000 | 11,078,147 | 67,853 | |
| | 退職給付支出 | 269,000 | 268,200 | 800 | |
| | 法定福利費支出 | 5,182,000 | 5,181,912 | 88 | |
| | 事務費支出 | 10,200,000 | 8,869,176 | 1,330,824 | |
| | 福利厚生費支出 | 92,000 | 90,566 | 1,434 | |
| | 職員被服費支出 | 60,000 | 52,660 | 7,340 | |
| | 旅費交通費支出 | 58,000 | 38,340 | 19,660 | |
| | 研修研究費支出 | 120,000 | 93,540 | 26,460 | |
| | 事務消耗品費支出 | 488,000 | 453,445 | 34,555 | |
| | 印刷製本費支出 | 30,000 | 19,480 | 10,520 | |
| 水道光熱費支出 | 298,000 | 275,386 | 22,614 | | |
| 修繕費支出 | 116,000 | 65,340 | 50,660 | | |
| 通信運搬費支出 | 689,000 | 642,991 | 46,009 | | |
| 会議費支出 | 10,000 | 6,609 | 3,391 | | |
| 広報費支出 | 21,000 | 0 | 21,000 | | |
| 業務委託費支出 | 4,812,000 | 3,832,263 | 979,737 | | |
| 手数料支出 | 680,000 | 663,233 | 16,767 | | |
| 保険料支出 | 201,000 | 200,628 | 372 | | |
| 賃借料支出 | 1,393,000 | 1,366,635 | 26,365 | | |
| 租税公課支出 | 14,000 | 11,000 | 3,000 | | |
| 保守料支出 | 713,000 | 712,800 | 200 | | |
| 渉外費支出 | 20,000 | 0 | 20,000 | | |
| 諸会費支出 | 3,000 | 2,000 | 1,000 | | |
| 車輛費支出 | 363,000 | 324,260 | 38,740 | | |
| 雑支出 | 19,000 | 18,000 | 1,000 | | |
| 支払利息支出 | 49,000 | 47,874 | 1,126 | | |
| 事業活動支出計(2) | 50,487,000 | 49,013,226 | 1,473,774 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 3,341,000 | 4,112,377 | △771,377 | | |
| 施設整備等による収支 | | | | | |
| 収入 | | | | | |
| 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | | |
| 支出 | | | | | |
| 固定資産取得支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| 器具及び備品取得支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 349,000 | 348,326 | 674 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 350,000 | 348,326 | 1,674 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △350,000 | △348,326 | △1,674 | | |

| 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収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 2,002,000 | 2,000,000 | 2,000 | |
| | 積立資産支出 | 2,002,000 | 2,000,000 | 2,000 | |
| | 事業区分間繰入金支出 | 453,000 | 451,880 | 1,120 | |
| | その他の活動支出計 (8) | 2,455,000 | 2,451,880 | 3,120 | |
| | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | △ 2,454,000 | △ 2,451,880 | △ 2,120 | |
| 予備費支出 (10) | 537,000 | | 537,000 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0 | 1,312,171 | △ 1,312,171 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | | 0 | 14,851,072 | △ 14,851,072 | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | | 0 | 16,163,243 | △ 16,163,243 | |

つづみ園公益事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|-----------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 収益 | 介護保険事業収益 | 53,097,801 | 53,223,444 | △ 125,643 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 32,181,955 | 31,400,695 | 781,260 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 18,287,870 | 18,297,871 | △ 10,001 |
| | 介護予防支援介護料収益 | 13,894,085 | 13,102,824 | 791,261 |
| | その他の事業収益 | 20,915,846 | 21,822,749 | △ 906,903 |
| | 受託事業収益 | 20,915,846 | 21,822,749 | △ 906,903 |
| | サービス活動収益計 (1) | 53,097,801 | 53,223,444 | △ 125,643 |
| サービス活動増減の部 | 費用 | | | |
| | 人件費 | 40,325,862 | 39,133,558 | 1,192,304 |
| | 職員給料 | 17,981,279 | 17,138,141 | 843,138 |
| | 職員賞与 | 3,899,562 | 5,420,226 | △ 1,520,664 |
| | 賞与引当金繰入 | 1,916,762 | 1,687,076 | 229,686 |
| | 非常勤職員給与 | 11,078,147 | 9,816,347 | 1,261,800 |
| | 退職給付費用 | 268,200 | 268,200 | 0 |
| | 法定福利費 | 5,181,912 | 4,803,568 | 378,344 |
| | 事務費 | 8,869,176 | 7,973,130 | 896,046 |
| | 福利厚生費 | 90,566 | 81,816 | 8,750 |
| | 職員被服費 | 52,660 | 41,796 | 10,864 |
| | 旅費交通費 | 38,340 | 37,480 | 860 |
| | 研修研究費 | 93,540 | 231,171 | △ 137,631 |
| | 事務消耗品費 | 453,445 | 350,651 | 102,794 |
| | 印刷製本費 | 19,480 | 13,000 | 6,480 |
| | 水道光熱費 | 275,386 | 0 | 275,386 |
| | 修繕費 | 65,340 | 17,200 | 48,140 |
| | 通信運搬費 | 642,991 | 491,586 | 151,405 |
| | 会議費 | 6,609 | 0 | 6,609 |
| | 業務委託費 | 3,832,263 | 3,602,670 | 229,593 |
| | 手数料 | 663,233 | 358,756 | 304,477 |
| | 保険料 | 200,628 | 164,469 | 36,159 |
| | 賃借料 | 1,366,635 | 1,376,526 | △ 9,891 |
| | 租税公課 | 11,000 | 5,000 | 6,000 |
| | 保守料 | 712,800 | 822,960 | △ 110,160 |
| | 諸会費 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| | 車輛費 | 324,260 | 360,049 | △ 35,789 |
| 雑費 | 18,000 | 16,000 | 2,000 | |
| 減価償却費 | 368,952 | 0 | 368,952 | |
| サービス活動費用計 (2) | 49,563,990 | 47,106,688 | 2,457,302 | |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 3,533,811 | 6,116,756 | △ 2,582,945 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 722 | 1,212 | △ 490 |
| | その他のサービス活動外収益 | 27,080 | 0 | 27,080 |
| | 雑収益 | 27,080 | 0 | 27,080 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 27,802 | 1,212 | 26,590 |
| 費用 | | | | |
| 支払利息 | 47,874 | 0 | 47,874 | |
| サービス活動外費用計 (5) | 47,874 | 0 | 47,874 | |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 20,072 | 1,212 | △ 21,284 | |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | 3,513,739 | 6,117,968 | △ 2,604,229 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 特別収益計 (8) | 0 | 0 | 0 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 1 | 15,215 | △ 15,214 |
| | 車輛運搬具売却損・処分損 | 1 | 0 | 1 |
| 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 15,215 | △ 15,215 | |
| 事業区分間繰入金費用 | 451,880 | 13,368,280 | △ 12,916,400 | |
| 特別費用計 (9) | 451,881 | 13,383,495 | △ 12,931,614 | |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 451,881 | △ 13,383,495 | 12,931,614 | |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | 3,061,858 | △ 7,265,527 | 10,327,385 | |

| | 勘定科目 | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A) - (B) |
|------------|---|------------|------------|--------------|
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 13,163,997 | 17,779,524 | △ 4,615,527 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 16,225,855 | 10,513,997 | 5,711,858 |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 0 | 2,650,000 | △ 2,650,000 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 14,225,855 | 13,163,997 | 1,061,858 |

つづみ園公益事業拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|--------------------|------------|------------|-----------|-------------------|------------|-------------|------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 18,944,967 | 17,457,502 | 1,487,465 | 流動負債 | 5,056,831 | 4,293,506 | 763,325 |
| 現金預金 | 13,678,833 | 12,348,634 | 1,330,199 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 2,434,083 | 2,235,260 | 198,823 |
| 事業未収金 | 5,266,134 | 5,108,868 | 157,266 | その他の未払金 | 18,122 | 18,190 | △ 68 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収収益 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 358,345 | 0 | 358,345 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・療養費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 322,066 | 352,980 | △ 30,914 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 7,453 | 0 | 7,453 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 仮受消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金1 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | その他引当金2 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 1,916,762 | 1,687,076 | 229,686 |
| 仮払消費税等 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 固定負債 | 1,138,093 | 0 | 1,138,093 |
| 固定資産 | 6,357,812 | 2,882,001 | 3,475,811 | 設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 1,138,093 | 0 | 1,138,093 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 事業区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 全事協退職年金共済引当金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 退職給付引当金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 6,357,812 | 2,882,001 | 3,475,811 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 機械及び装置 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 6,194,924 | 4,293,506 | 1,901,418 |
| 車輛運搬具 | 0 | 1 | △ 1 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 0 | 0 | 0 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 有形リース資産 | 1,012,084 | 0 | 1,012,084 | その他の積立金 | 4,882,000 | 2,882,000 | 2,000,000 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | 積立金 | 4,882,000 | 2,882,000 | 2,000,000 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 14,225,855 | 13,163,997 | 1,061,858 |
| 無形リース資産 | 463,728 | 0 | 463,728 | (うち当期活動増減差額) | 3,061,858 | △ 7,265,527 | 10,327,385 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 事業区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 拠点区分間長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 4,882,000 | 2,882,000 | 2,000,000 | | | | |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 19,107,855 | 16,045,997 | 3,061,858 |
| 資産の部合計 | 25,302,779 | 20,339,503 | 4,963,276 | 負債及び純資産の部合計 | 25,302,779 | 20,339,503 | 4,963,276 |

財務諸表に対する注記（つづみ園公益事業拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） - 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） - 定額法

(4) 引当金の計上基準

- 徴収不能引当金 - 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。
上記以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。
- 賞与引当金 - 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- 平成26年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、「リース取引に関する会計処理について（通常）」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理となりますが、リース料総額に重要性がないものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、社会福祉法人新会計基準（平成23年基準）に移行した。

3. 法人で採用する退職給付制度

- 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と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共済制度からの退職手当金を支給している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- ① 拠点区分の財務諸表
 - 第1号の4様式
 - 第2号の4様式
 - 第3号の4様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分の内訳

- ① つづみ園公益事業拠点（公益事業）
 - 「つづみ園居宅介護支援事業所」
 - 「つづみ園地域包括支援センター」

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。
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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
別紙固定資産集計表

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。
別紙事業未収金明細書、未収金明細書、未収補助金明細書、引当金明細書

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