

# 資 金 収 支 計 算 書

【第1号の1様式】

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 燦々会 統合

法人合計 1 様式

(単位：円)

| 勘 定 科 目     |                            | 予 算                      | 決 算         | 差 異         | 備 考        |  |
|-------------|----------------------------|--------------------------|-------------|-------------|------------|--|
| 事業活動による収支   | 収                          | 介護保険事業収入                 | 738,425,000 | 741,668,277 | △3,243,277 |  |
|             |                            | 保育事業収入                   | 119,008,000 | 119,107,766 | △99,766    |  |
|             |                            | 事業収入                     | 1,500,000   | 1,543,400   | △43,400    |  |
|             |                            | 借入金利息補助金収入               | 1,400,000   | 1,399,999   | 1          |  |
|             |                            | 経常経費寄附金収入                | 685,000     | 822,151     | △137,151   |  |
|             |                            | 受取利息配当金収入                | 140,000     | 242,278     | △102,278   |  |
|             |                            | その他の収入                   | 9,070,000   | 9,141,965   | △71,965    |  |
|             |                            | 事業活動収入計 (1)              | 870,228,000 | 873,925,836 | △3,697,836 |  |
|             | 支                          | 人件費支出                    | 546,824,000 | 540,871,053 | 5,952,947  |  |
|             |                            | 事業費支出                    | 160,251,000 | 159,006,327 | 1,244,673  |  |
|             | 事務費支出                      | 68,070,000               | 66,588,011  | 1,481,989   |            |  |
|             | 利用者負担軽減額                   | 560,000                  | 514,276     | 45,724      |            |  |
|             | 支払利息支出                     | 1,520,000                | 1,520,000   |             |            |  |
|             | その他の支出                     | 4,430,000                | 4,289,224   | 140,776     |            |  |
|             | 事業活動支出計 (2)                | 781,655,000              | 772,788,891 | 8,866,109   |            |  |
|             | 事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)     | 88,573,000               | 101,136,945 | △12,563,945 |            |  |
| 施設整備等による収支  | 収                          |                          |             |             |            |  |
|             |                            | 施設整備等収入計 (4)             |             |             |            |  |
|             | 支                          | 設備資金借入金元金償還支出            | 10,000,000  | 10,000,000  |            |  |
|             |                            | 固定資産取得支出                 | 6,570,000   | 5,310,943   | 1,259,057  |  |
|             | 施設整備等支出計 (5)               | 16,570,000               | 15,310,943  | 1,259,057   |            |  |
|             | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)    | △16,570,000              | △15,310,943 | △1,259,057  |            |  |
| その他の活動による収支 | 収                          | 拠点区分間繰入金収入               | 14,920,000  |             | 14,920,000 |  |
|             |                            | サービス区分間繰入金収入             | 6,000,000   |             | 6,000,000  |  |
|             |                            | その他の活動収入計 (7)            | 20,920,000  |             | 20,920,000 |  |
|             | 支                          | 積立資産支出                   | 67,180,000  | 66,920,036  | 259,964    |  |
|             |                            | 拠点区分間繰入金支出               | 14,920,000  |             | 14,920,000 |  |
|             |                            | サービス区分間繰入金支出             | 6,000,000   |             | 6,000,000  |  |
|             |                            | その他の活動支出計 (8)            | 88,100,000  | 66,920,036  | 21,179,964 |  |
|             |                            | その他の活動資金収支差額 (9) = (7-8) | △67,180,000 | △66,920,036 | △259,964   |  |
|             | 予備費支出 (10)                 |                          |             |             |            |  |
|             | 当期資金収支差額合計 (11)=(3+6+9-10) | 4,823,000                | 18,905,966  | △14,082,966 |            |  |
|             | 前期末支払資金残高 (12)             | 401,525,857              | 401,525,857 |             |            |  |
|             | 当期末支払資金残高 (11+12)          | 406,348,857              | 420,431,823 | △14,082,966 |            |  |

# 事業活動計算書

【第2号の1様式】

(自) 平成 27 年 04 月 01 日 (至) 平成 28 年 03 月 31 日

社会福祉法人 燦々会 統合

法人合計

1 様式

(単位：円)

| 勘定科目        |                         | 本年度決算                           | 前年度決算       | 増減           |              |
|-------------|-------------------------|---------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| サービス活動増減の部  | 収                       | 介護保険事業収益                        | 741,668,277 | 712,481,247  | 29,187,030   |
|             |                         | 保育事業収益                          | 119,107,766 | 114,681,662  | 4,426,104    |
|             |                         | 事業収益                            | 1,543,400   | 1,507,500    | 35,900       |
|             |                         | 経常経費寄附金収益                       | 822,151     | 1,280,120    | △457,969     |
|             |                         | その他の収益                          | 3,406,532   | 3,224,683    | 181,849      |
|             |                         | サービス活動収益計 (1)                   | 866,548,126 | 833,175,212  | 33,372,914   |
|             | 費                       | 人件費                             | 540,855,089 | 546,814,866  | △5,959,777   |
|             |                         | 事業費                             | 159,006,327 | 163,956,063  | △4,949,736   |
|             |                         | 事務費                             | 66,588,011  | 63,765,969   | 2,822,042    |
|             |                         | 利用者負担軽減額                        | 514,276     | 491,958      | 22,318       |
|             | 減価償却費                   | 66,242,356                      | 66,518,916  | △276,560     |              |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額          | △35,045,349                     | △35,104,276 | 58,927       |              |
|             | サービス活動費用計 (2)           | 798,160,710                     | 806,443,496 | △8,282,786   |              |
|             | サービス活動増減差額 (3) = (1-2)  | 68,387,416                      | 26,731,716  | 41,655,700   |              |
| サービス活動外増減の部 | 収                       | 借入金利息補助金収益                      | 1,399,999   | 1,533,333    | △133,334     |
|             |                         | 受取利息配当金収益                       | 242,278     | 222,471      | 19,807       |
|             |                         | その他のサービス活動外収益                   | 5,735,433   | 5,419,687    | 315,746      |
|             |                         | サービス活動外収益計 (4)                  | 7,377,710   | 7,175,491    | 202,219      |
|             | 費                       | 支払利息                            | 1,520,000   | 1,680,000    | △160,000     |
|             |                         | その他のサービス活動外費用                   | 4,289,224   | 1,418,634    | 2,870,590    |
|             | サービス活動外費用計 (5)          | 5,809,224                       | 3,098,634   | 2,710,590    |              |
|             | サービス活動外増減差額 (6) = (4-5) | 1,568,486                       | 4,076,857   | △2,508,371   |              |
|             | 経常増減差額 (7) = (3+6)      | 69,955,902                      | 30,808,573  | 39,147,329   |              |
| 特別増減の部      | 収                       | 固定資産受贈額                         |             | 2,339,000    | △2,339,000   |
|             |                         | 拠点区分間繰入金収益                      |             | 122,034,928  | △122,034,928 |
|             |                         | サービス区分間繰入金収入                    |             | △6,697,556   | 6,697,556    |
|             |                         | 特別収益計 (8)                       |             | 117,676,372  | △117,676,372 |
|             | 費                       | 固定資産売却損・処分損                     | 3,911,353   |              | 3,911,353    |
|             | 拠点区分間繰入金費用              |                                 | 115,337,372 | △115,337,372 |              |
|             | 特別費用計 (9)               | 3,911,353                       | 115,337,372 | △111,426,019 |              |
|             | 特別増減差額 (10) = (8-9)     | △3,911,353                      | 2,339,000   | △6,250,353   |              |
|             | 当期活動増減差額 (11) = (7+10)  | 66,044,549                      | 33,147,573  | 32,896,976   |              |
| 繰越活動増減額の部   |                         | 前期繰越活動増減差額 (12)                 | 712,138,104 | 828,990,531  | △116,852,427 |
|             |                         | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11+12)      | 778,182,653 | 862,138,104  | △83,955,451  |
|             |                         | その他の積立金積立額 (16)                 | 62,000,000  | 150,000,000  | △88,000,000  |
|             |                         | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16) | 716,182,653 | 712,138,104  | 4,044,549    |

# 貸 借 対 照 表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

【第3号の1様式】

社会福祉法人 燦々会 統合

法人合計

1 様式

(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       | 482,132,219   | 459,827,272   | 22,304,947  | 流動負債            | 92,684,396    | 84,221,415    | 8,462,981   |
| 現金預金       | 371,171,092   | 348,416,603   | 22,754,489  | 事業未払金           | 61,355,860    | 58,163,005    | 3,192,855   |
| 事業未収金      | 109,517,088   | 110,212,623   | △695,535    | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 10,000,000    |               | 10,000,000  |
| 未収補助金      | 1,416,604     | 1,100,000     | 316,604     | 預り金             | 344,536       | 119,697       | 224,839     |
| 貯蔵品        | 27,435        | 27,435        |             | 職員預り金           |               | 18,713        | △18,713     |
| 立替金        |               | 70,611        | △70,611     | 賞与引当金           | 20,984,000    | 25,920,000    | △4,936,000  |
| 固定資産       | 1,760,898,948 | 1,763,208,597 | △2,309,649  | 固定負債            | 113,322,892   | 132,789,775   | △19,466,883 |
| (基本財産)     | 1,215,332,436 | 1,263,814,546 | △48,482,110 | 設備資金借入金         | 80,000,000    | 100,000,000   | △20,000,000 |
| 土地         | 112,860,000   | 112,860,000   |             | 退職給付引当金         | 33,322,892    | 32,789,775    | 533,117     |
| 建物         | 1,102,472,436 | 1,150,954,546 | △48,482,110 | 負債の部合計          | 206,007,288   | 217,011,190   | △11,003,902 |
| (その他の固定資産) | 545,566,512   | 499,394,051   | 46,172,461  | 純 資 産 の 部       |               |               |             |
| 建物         | 31,621,699    | 39,100,992    | △7,479,293  | 基本金             | 254,217,840   | 254,217,840   |             |
| 構築物        | 21,919,727    | 26,917,306    | △4,997,579  | 国庫補助金等特別積立金     | 635,423,386   | 670,468,735   | △35,045,349 |
| 車輛運搬具      | 7,773,097     | 10,265,662    | △2,492,565  | その他の積立金         | 431,200,000   | 369,200,000   | 62,000,000  |
| 器具及び備品     | 15,897,754    | 17,565,056    | △1,667,302  | 積立金             | 431,200,000   | 369,200,000   | 62,000,000  |
| 権利         | 2,456,466     | 2,456,470     | △4          | 次期繰越活動増減差額      | 716,182,653   | 712,138,104   | 4,044,549   |
| ソフトウェア     | 1,047,867     | 791,100       | 256,767     | (うち当期活動増減差額)    | 4,044,549     | △116,852,427  | 120,896,976 |
| 退職給付引当資産   | 33,322,892    | 32,789,775    | 533,117     | 純資産の部合計         | 2,037,023,879 | 2,006,024,679 | 30,999,200  |
| 積立資産       | 431,200,000   | 369,200,000   | 62,000,000  |                 |               |               |             |
| リサイクル預託金   | 327,010       | 307,690       | 19,320      |                 |               |               |             |
| 資産の部合計     | 2,243,031,167 | 2,223,035,869 | 19,995,298  | 負債及び純資産の部合計     | 2,243,031,167 | 2,223,035,869 | 19,995,298  |

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転のファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－香川県社会福祉退職共済会の基準により計上
- ・賞与引当金－給与規程に準じ6月支給予定額の2/3相当額計上

### 3. 重要な会計方針の変更－なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- ア 独）福祉医療機構の退職給付制度に準ずる
- イ 香川県社会福祉施設職員退職共済会に準ずる

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

#### (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（福祉事業の為作成しない）

#### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

#### (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア 本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

##### イ 香川さんさん荘拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム さんさん荘」

「さんさん荘老人ショートステイセンター」

「さんさん荘老人デイサービスセンター」

「さんさん荘老人介護支援事業所」

- ウ 高松さんさん荘拠点（社会福祉事業）
  - 「特別養護老人ホーム 高松さんさん荘」
  - 「高松さんさん荘老人ショートステイセンター」
  - 「高松さんさん荘老人デイサービスセンター」
  - 「高松さんさん荘訪問介護センター」
  - 「高松さんさん荘老人居宅介護事業所」
  - 「高松さんさん荘老人在宅介護支援センター」
- エ 保育園拠点（社会福祉事業）
  - 「さんさん保育園」
- オ さんさん浅野拠点（社会福祉事業）
  - 「さんさん浅野デイサービスセンター」
  - 「さんさん浅野居宅介護支援事業所」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高         | 当期増加額 | 当期減少額      | 当期末残高         |
|---------|---------------|-------|------------|---------------|
| 土地      | 112,860,000   | 0     | 0          | 112,860,000   |
| 建物      | 1,150,954,546 | 0     | 48,482,110 | 1,102,472,436 |
|         |               |       |            |               |
|         |               |       |            |               |
| 合計      | 1,263,814,546 | 0     | 48,482,110 | 1,215,332,436 |

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

特別積み立て金の取り崩し

取崩なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|          |               |
|----------|---------------|
| 土地（基本財産） | 38,837,000 円  |
| 建物（基本財産） | 531,572,413 円 |
| 計        | 570,409,413 円 |

担保している債務の種類及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） | 90,000,000 円 |
| 計                     | 90,000,000 円 |

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額          | 減価償却累計額     | 当期末残高         |
|----------|---------------|-------------|---------------|
| 建物（基本財産） | 1,796,806,080 | 694,333,644 | 1,102,472,436 |
| 建 物      | 60,514,842    | 28,893,143  | 31,621,699    |
| 構築物      | 56,470,295    | 34,550,568  | 21,919,727    |
| 車両運搬具    | 51,364,999    | 43,591,902  | 7,773,097     |
| 器具及び備品   | 130,039,396   | 114,141,642 | 15,897,754    |
| 権 利      | 2,513,795     | 57,329      | 2,456,466     |
| ソフトウェア   | 3,371,600     | 2,323,733   | 1,047,867     |
| 合 計      | 2,101,081,007 | 917,891,961 | 1,183,189,046 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|       | 債権額         | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高    |
|-------|-------------|---------------|-------------|
| 事業未収金 | 109,517,088 | 0             | 109,517,088 |
| 未収補助金 | 1,416,604   | 0             | 1,416,604   |
| 合 計   | 110,933,692 | 0             | 110,933,692 |

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