

法人名 社会福祉法人 東根福祉会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	1,246,946,000	1,233,505,829	13,440,171
		就労支援事業収入	30,550,000	29,300,988	1,249,012
		障害福祉サービス等事業収入	167,900,000	174,553,143	△6,653,143
		借入金利息補助金収入	1,228,000	1,226,900	1,100
		経常経費寄附金収入	263,000	471,054	△208,054
		受取利息配当金収入	3,018,000	3,362,474	△344,474
		その他の収入	9,006,016	8,282,785	723,231
		事業活動収入計(1)	1,458,911,016	1,450,703,173	8,207,843
	支 出	人件費支出	974,621,050	948,146,784	26,474,266
		事業費支出	247,338,000	226,130,750	21,207,250
		事務費支出	123,471,000	111,858,508	11,612,492
就労支援事業支出		30,550,000	29,423,263	1,126,737	
利用者負担軽減額		640,000	49,565	590,435	
支払利息支出		1,228,000	1,226,900	1,100	
その他の支出		1,292,200	934,146	358,054	
事業活動支出計(2)	1,379,140,250	1,317,769,916	61,370,334		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		79,770,766	132,933,257	△53,162,491	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	86,217,000	86,217,000	
		施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	
		固定資産売却収入	13,000	59,490	△46,490
	施設整備等収入計(4)	86,330,000	86,376,490	△46,490	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	17,100,000	17,100,000	
固定資産取得支出	384,250,000	368,933,407	15,316,593		
固定資産除却・廃棄支出	108,000	10,271,998	△10,163,998		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,760,000	1,948,320	811,680		
施設整備等支出計(5)	404,218,000	398,253,725	5,964,275		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△317,888,000	△311,877,235	△6,010,765	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	1,123,433,738	1,124,616,823	△1,183,085
		その他の活動収入計(7)	1,123,433,738	1,124,616,823	△1,183,085
	支 出	積立資産支出	939,254,000	937,980,332	1,273,668
		その他の活動支出計(8)	939,254,000	937,980,332	1,273,668
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		184,179,738	186,636,491	△2,456,753	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△53,937,496	7,692,513	△61,630,009	
前期末支払資金残高(12)		826,324,110	826,324,110		
当期末支払資金残高(11)+(12)		772,386,614	834,016,623	△61,630,009	

法人名 社会福祉法人 東根福祉会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

### 社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	法人本部	白水荘	第二白水荘	本丸ホーム	こすもすの家	大げやぎの家	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入		149,051,810	135,511,759	55,781,530			340,345,099		340,345,099
就労支援事業収入					5,614,017	3,040,854	8,654,871	△150,024	8,504,847
障害福祉サービス等事業収入					24,711,340	23,026,940	47,738,280		47,738,280
借入金利息補助金収入			442,450				442,450		442,450
経常経費寄附金収入		180,000	10,000				190,000		190,000
受取利息配当金収入		13,521					13,521		13,521
その他の収入		86,440	24,000	57,136	19,000	14,000	200,576		200,576
事業活動収入計(1)		149,331,771	135,988,209	55,838,666	30,344,357	26,081,794	397,584,797	△150,024	397,434,773
人件費支出	4,650,838	97,808,574	101,800,079	35,679,444	12,661,157	12,957,154	265,555,246		265,555,246
事業費支出		24,226,249	21,426,417	7,677,605	2,700,479	1,763,103	57,793,853	△151,524	57,642,329
事務費支出	1,658,990	10,464,520	12,460,431	5,451,798	3,877,192	1,143,670	35,056,591	△32,860	35,023,731
就労支援事業支出					2,437,904	1,800,889	4,238,793		4,238,793
利用者負担軽減額			4,236				4,236		4,236
支払利息支出			442,450				442,450		442,450
その他の支出					17,377		17,377		17,377
事業活動支出計(2)	6,309,818	132,497,343	136,133,613	48,808,847	21,694,109	17,664,816	363,108,546	△184,384	362,924,162
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,309,818	16,834,428	△145,404	7,029,819	8,650,248	8,416,978	34,476,251	34,360	34,510,611
施設整備等収入計(4)									
固定資産取得支出		108,000	2,946,000	272,160	125,604		3,451,764		3,451,764
ファイナンス・リース債務の返済支出		187,200	346,680				533,880		533,880
施設整備等支出計(5)		295,200	3,292,680	272,160	125,604		3,985,644		3,985,644
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△295,200	△3,292,680	△272,160	△125,604		△3,985,644		△3,985,644
拠点区分間繰入金収入	23,000,000						23,000,000	△23,000,000	
その他の活動収入計(7)	23,000,000						23,000,000	△23,000,000	
積立資産支出	82,851	1,492,629	1,521,489	551,688	170,949	171,387	3,990,993		3,990,993
拠点区分間繰入金支出		5,000,000	10,000,000	1,000,000	3,500,000	3,500,000	23,000,000	△23,000,000	
その他の活動支出計(8)	82,851	6,492,629	11,521,489	1,551,688	3,670,949	3,671,387	26,990,993	△23,000,000	3,990,993
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,917,149	△6,492,629	△11,521,489	△1,551,688	△3,670,949	△3,671,387	△3,990,993		△3,990,993
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	16,607,331	10,046,599	△14,959,573	5,205,971	4,853,695	4,745,591	26,499,614	34,360	26,533,974
前期末支払資金残高(11)	5,223,128	245,053,700	312,967,198	107,333,354	95,572,053	67,867,180	834,016,623		834,016,623
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,830,459	255,100,299	298,007,625	112,539,335	100,425,748	72,612,771	860,516,237	34,360	860,550,597

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,233,505,829	1,217,543,984	15,961,845
		就労支援事業収益	29,300,988	27,292,321	2,008,667
		障害福祉サービス等事業収益	174,553,143	162,678,943	11,874,200
		経常経費寄附金収益	471,054	564,152	△93,098
		その他の収益	3,484,820	2,326,614	1,158,206
	サービス活動収益計(1)		1,441,315,834	1,410,406,014	30,909,820
	費用	人件費	956,408,571	929,316,563	27,092,008
		事業費	226,130,750	219,934,836	6,195,914
		事務費	111,858,508	106,513,974	5,344,534
		就労支援事業費用	29,227,690	28,240,151	987,539
利用者負担軽減額		49,565	282,000	△232,435	
減価償却費		130,800,194	131,441,858	△641,664	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△67,946,775	△64,326,275	△3,620,500	
その他の費用	856,840	1,425,230	△568,390		
サービス活動費用計(2)		1,387,385,343	1,352,828,337	34,557,006	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		53,930,491	57,577,677	△3,647,186	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,226,900	1,590,015	△363,115
		受取利息配当金収益	3,362,474	4,485,075	△1,122,601
		その他のサービス活動外収益	5,654,805	1,221,959	4,432,846
		サービス活動外収益計(4)	10,244,179	7,297,049	2,947,130
	費用	支払利息	1,226,900	1,611,130	△384,230
その他のサービス活動外費用	77,306	76,857	449		
サービス活動外費用計(5)		1,304,206	1,687,987	△383,781	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,939,973	5,609,062	3,330,911	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		62,870,464	63,186,739	△316,275	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	86,217,000	21,440,000	64,777,000
		施設整備等寄附金収益	100,000	0	100,000
		固定資産受贈額	0	1,200,000	△1,200,000
		固定資産売却益	26,998	1,129	25,869
	特別収益計(8)		86,343,998	22,641,129	63,702,869
	費用	固定資産売却損・処分損	11,188,223	6,918,128	4,270,095
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△916,211	△6,794,240	5,878,029
国庫補助金等特別積立金積立額		86,217,000	21,440,000	64,777,000	
特別費用計(9)		96,489,012	21,563,888	74,925,124	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△10,145,014	1,077,241	△11,222,255	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		52,725,450	64,263,980	△11,538,530	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,865,443,408	1,780,113,452	85,329,956
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,918,168,858	1,844,377,432	73,791,426
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,114,426,378	40,565,976	1,073,860,402
	その他の積立金積立額(16)		923,044,000	19,500,000	903,544,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,109,551,236	1,865,443,408	244,107,828

法人名            社会福祉法人            東根福祉会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

### 事業区分事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	白水荘	第二白水荘	本丸ホーム	こずもずの家	大げやきの家	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	取							340,345,099		340,345,099
	益							8,690,161	△35,290	8,654,871
								47,738,280		47,738,280
								190,000		190,000
								396,963,540	△35,290	396,928,250
	費							236,135,869		236,135,869
								57,809,043	△15,190	57,793,853
								35,072,591	△16,000	35,056,591
								4,295,843	△4,100	4,291,743
								32,556,247		32,556,247
用							△367,413	△15,617,256	△15,617,256	
							350,259,573	△35,290	350,224,283	
							8,891,079		8,891,079	
							46,703,967		46,703,967	
							442,450		442,450	
							13,521		13,521	
							200,576		200,576	
							658,547		658,547	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	
							1,623		1,623	
							14,000		14,000	
							442,450		442,450	
							17,377		17,377	
							459,827		459,827	
							196,720		196,720	
							46,900,687		46,900,687	
							8,411,350		8,411,350	
							5,722,280		5,722,280	

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	925,868,646	877,809,086	48,059,560	流動負債	184,332,361	140,395,944	43,936,417
現金預金	622,070,006	646,082,838	△24,012,832	事業未払金	68,611,641	50,329,137	18,282,504
事業未収金	224,447,555	220,253,095	4,194,460	その他の未払金	21,712,604	127,279	21,585,325
未収金	6,641,597	5,963,422	678,175	1年以内返済予定設備資金借入金	17,100,000	17,100,000	0
未収補助金	65,800,450	984,450	64,816,000	1年以内返済予定リース債務	1,948,320	561,600	1,386,720
商品・製品	306,457	124,647	181,810	預り金	49,254	11,971	37,283
仕掛品	209,019	185,046	23,973	職員預り金	172,282	186,757	△14,475
原材料	790,766	520,139	270,627	賞与引当金	74,738,260	72,079,200	2,659,060
立替金	3,600	17,098	△13,598	固定負債	171,813,605	179,996,274	△8,182,669
前払費用	5,599,296	3,678,351	1,920,945	設備資金借入金	27,145,000	44,245,000	△17,100,000
固定資産	4,093,771,767	4,035,998,115	57,773,652	リース債務	6,125,760	2,527,200	3,598,560
基本財産	2,781,936,400	2,560,820,064	221,116,336	退職給付引当金	138,542,845	133,224,074	5,318,771
土地	438,484,671	438,484,671	0	負債の部合計	356,145,966	320,392,218	35,753,748
建物	2,343,451,729	2,122,335,993	221,116,336				
その他の固定資産	1,311,835,367	1,475,178,051	△163,342,684				
建物	943,931	1,083,114	△139,183	純資産の部			
構築物	23,375,413	19,959,926	3,415,487	基本金	154,462,696	154,462,696	0
車両運搬具	13,935,928	17,111,721	△3,175,793	基本金	154,462,696	154,462,696	0
器具及び備品	112,498,588	92,972,736	19,525,852	国庫補助金等特別積立金	1,386,680,515	1,369,326,501	17,354,014
建設仮勘定	0	2,106,000	△2,106,000	国庫補助金等特別積立金	1,386,680,515	1,369,326,501	17,354,014
有形リース資産	3,359,231	3,088,800	270,431	その他の積立金	1,012,800,000	1,204,182,378	△191,382,378
権利	982,072	982,072	0	工賃変動積立金	4,800,000	3,756,000	1,044,000
ソフトウェア	237,600	0	237,600	人件費積立金	233,000,000	465,665,000	△232,665,000
無形リース資産	4,714,849	0	4,714,849	修繕費積立金	165,000,000	181,000,000	△16,000,000
退職給付引当資産	138,542,845	133,224,074	5,318,771	設備等整備積立金	498,000,000	429,024,520	68,975,480
工賃変動積立資産	4,800,000	3,756,000	1,044,000	備品等購入積立金	91,000,000	96,736,858	△5,736,858
人件費積立資産	233,000,000	465,665,000	△232,665,000	車両購入積立金	21,000,000	28,000,000	△7,000,000
修繕費積立資産	165,000,000	181,000,000	△16,000,000	次期繰越活動増減差額	2,109,551,236	1,865,443,408	244,107,828
設備等整備積立資産	498,000,000	429,024,520	68,975,480	次期繰越活動増減差額	2,109,551,236	1,865,443,408	244,107,828
備品等購入積立資産	91,000,000	96,736,858	△5,736,858	(うち当期活動増減差額)	52,725,450	64,263,980	△11,538,530
車両購入積立資産	21,000,000	28,000,000	△7,000,000				
差入保証金	60,000	60,000	0	純資産の部合計	4,663,494,447	4,593,414,983	70,079,464
その他の固定資産	384,910	407,230	△22,320	負債及び純資産の部合計	5,019,640,413	4,913,807,201	105,833,212
資産の部合計	5,019,640,413	4,913,807,201	105,833,212				

### 社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目	法人本部	白水荘	第二白水荘	本丸ホーム	こすもすの家	大げやきの家	合 計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	22,831,498	268,394,505	315,929,176	113,989,224	102,560,685	73,980,664	897,895,752	△17,660	897,678,092
現金預金	22,783,222	171,973,881	235,828,269	80,754,188	84,162,697	56,763,079	652,265,336		652,265,336
事業未収金		94,090,367	78,208,707	33,147,236	17,553,024	16,353,407	239,352,741	△17,660	239,335,081
未収補助金			221,225				221,225		221,225
商品・製品					46,681	259,776	306,457		306,457
仕掛品					209,019		209,019		209,019
原材料					176,829		176,829		176,829
立替金	48,276	193,345	73,254	87,800			442,950		442,950
前払費用		2,136,912	1,586,065		372,625		4,095,602		4,095,602
仮払金			11,656				11,656		11,656
<b>固定資産</b>	10,639,788	1,382,169,771	1,598,539,325	565,567,499	304,023,625	207,533,948	4,068,473,956		4,068,473,956
<b>基本財産</b>	1,072,447,629	949,900,921	949,900,921	522,524,578	144,398,029	92,665,243	2,781,936,400		2,781,936,400
土地		149,452,889	155,266,400	53,142,009	38,080,927	42,542,446	438,484,671		438,484,671
建物		922,994,740	794,634,521	469,382,569	106,317,102	50,122,797	2,343,451,729		2,343,451,729
<b>その他の固定資産</b>	10,639,788	309,722,142	648,638,404	43,042,921	159,625,596	114,868,705	1,286,537,556		1,286,537,556
建物					345,893	598,038	943,931		943,931
構築物		13,927,652	6,141,842	453,291	727,246	2,125,382	23,375,413		23,375,413
車輦運搬具		3,992,807	5,390,817	3,024,156	1,029,665	498,483	13,935,928		13,935,928
器具及び備品	7,380,115	45,298,594	38,668,511	19,970,488	3,472,158	1,052,485	115,842,351		115,842,351
減価償却累計額 △	2,554	9,985,404	13,512,411	5,457,450	1,857,132	1,797,246	32,612,197		32,612,197
有形リース資産		2,527,200	832,031				3,359,231		3,359,231
権利		449,904	305,760		149,968	76,440	982,072		982,072
ソフトウェア		345,600					345,600		345,600
無形リース資産			4,714,849				4,714,849		4,714,849
退職給付引当資産	3,262,227	50,029,879	58,010,685	14,968,026	8,482,288	7,652,363	142,405,468		142,405,468
工賃変動積立資産					3,300,000	1,500,000	4,800,000		4,800,000
人件費積立資産		100,000,000	100,000,000	10,000,000	11,000,000	12,000,000	233,000,000		233,000,000
修繕費積立資産		25,000,000	100,000,000		30,000,000	10,000,000	165,000,000		165,000,000
設備等整備積立資産		50,000,000	290,000,000		91,900,000	66,100,000	498,000,000		498,000,000
備品等購入積立資産		25,000,000	50,000,000		6,000,000	10,000,000	91,000,000		91,000,000
車両購入積立資産		3,000,000	8,000,000		5,000,000	5,000,000	21,000,000		21,000,000
差入保証金		20,000		40,000			60,000		60,000
その他の固定資産		115,910	86,320	44,410	75,510	62,760	384,910		384,910
<b>資産の部合計</b>	33,471,286	1,650,564,276	1,914,468,501	679,556,723	406,584,310	281,524,612	4,966,169,708	△17,660	4,966,152,048
<b>流動負債</b>	1,940,039	29,134,787	51,319,454	7,473,889	3,642,559	2,579,172	96,089,900	△2,860	96,087,040
事業未払金	229,341	8,871,120	12,456,441	26,542	412,830		21,996,274	△2,860	21,993,414
1年以内返済予定設備資金借入金			17,100,000				17,100,000		17,100,000
1年以内返済予定リース債務		374,400	1,386,720				1,761,120		1,761,120
預り金	516,600	152,855			768,000		1,437,455		1,437,455
職員預り金	255,098	3,908,913	4,206,300	1,423,347	521,578	504,180	10,819,416		10,819,416
賞与引当金	939,000	15,827,499	16,169,993	6,024,000	1,940,151	2,074,992	42,975,635		42,975,635
<b>固定負債</b>	3,234,610	51,995,479	88,969,165	14,968,026	8,482,288	7,652,363	175,301,931		175,301,931
設備資金借入金			27,145,000				27,145,000		27,145,000
リース債務		1,965,600	3,813,480				5,779,080		5,779,080
退職給付引当金	3,234,610	50,029,879	58,010,685	14,968,026	8,482,288	7,652,363	142,377,851		142,377,851
<b>負債の部合計</b>	5,174,649	81,130,266	140,288,619	22,441,915	12,124,847	10,231,535	271,391,831	△2,860	271,388,971
<b>基本金</b>	143,177,692	2,700,000	2,700,000		659,682	7,925,322	154,462,696		154,462,696
基本金		143,177,692	2,700,000		659,682	7,925,322	154,462,696		154,462,696
国庫補助金等特別積立金	488,241,969	717,656,661	79,747,423	74,042,210	11,374,996	1,371,063,259	1,371,063,259		1,371,063,259
国庫補助金等特別積立金	488,241,969	717,656,661	79,747,423	74,042,210	11,374,996	1,371,063,259	1,371,063,259		1,371,063,259
<b>その他の積立金</b>	203,000,000	548,000,000	10,000,000	147,200,000	104,600,000	1,012,800,000	1,012,800,000		1,012,800,000
工賃変動積立金				3,300,000	1,500,000	4,800,000	4,800,000		4,800,000
人件費積立金		100,000,000	100,000,000	10,000,000	11,000,000	12,000,000	233,000,000		233,000,000
修繕費積立金		25,000,000	100,000,000		30,000,000	10,000,000	165,000,000		165,000,000
設備等整備積立金		50,000,000	290,000,000		91,900,000	66,100,000	498,000,000		498,000,000
備品等購入積立金		25,000,000	50,000,000		6,000,000	10,000,000	91,000,000		91,000,000
車両購入積立金		3,000,000	8,000,000		5,000,000	5,000,000	21,000,000		21,000,000
<b>次期繰越活動増減差額</b>	28,296,637	735,014,349	505,823,221	567,367,385	172,557,571	147,392,759	2,156,451,922	34,360	2,156,486,282
次期繰越活動増減差額	28,296,637	735,014,349	505,823,221	567,367,385	172,557,571	147,392,759	2,156,451,922	34,360	2,156,486,282
(うち当期活動増減差額)	17,441,394	16,563,467	△1,978,317	4,570,090	5,392,702	4,911,350	46,900,686	34,360	46,935,046
<b>純資産の部合計</b>	28,296,637	1,569,434,010	1,774,179,882	657,114,808	394,459,463	271,293,077	4,694,777,877	34,360	4,694,812,237
<b>負債及び純資産の部合計</b>	33,471,286	1,650,564,276	1,914,468,501	679,556,723	406,584,310	281,524,612	4,966,169,708	31,500	4,966,201,208

## 計算書類に対する注記

(法人全体)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券等  
償却原価法（定額法）
- ②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
- ③上記以外の有価証券で時価のないもの  
移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①製品及び仕掛品  
売価還元法
- ②上記以外の棚卸資産  
最終仕入原価法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物及び構築物、車輛運搬具、機械及び装置、器具及び備品、権利、ソフトウェア  
定額法
- ②リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法  
所有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、残存価格を零とする定額法（ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理）

#### (4) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金  
公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上
- ②賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上

### 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 就業規則に定める職員について、公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している。

### 3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業及び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
- ①法人本部拠点区分（社会福祉事業）
  - ②白水荘拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 特別養護老人ホーム白水荘
    - イ 短期入所施設白水荘
    - ウ デイサービスセンター白水荘
    - エ 在宅介護支援センター白水荘
  - ③第二白水荘拠点分（社会福祉事業）
    - ア 特別養護老人ホーム第二白水荘
    - イ 短期入所施設第二白水荘
    - ウ デイサービスセンター第二白水荘
    - エ デイサービスセンター第二白水荘（認知症対応型）
    - オ 在宅介護支援センター第二白水荘
  - ④本丸ホーム拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 地域密着型特別養護老人ホーム本丸ホーム
    - イ 小規模多機能施設本丸ホーム
  - ⑤こすもすの家拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 就労支援センターこすもすの家（就労継続支援B型事業）
    - イ 共同生活支援センターこすもすの家
  - ⑥大げやきの家拠点区分（社会福祉事業）
    - ア 多機能型支援センター大げやきの家（就労継続支援B型事業）
    - イ 多機能型支援センター大げやきの家（生活介護事業）
    - ウ 多機能型支援センター大げやきの家（特定相談支援事業）

#### 4. 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	438,484,671	0	0	438,484,671
建物	2,343,451,729	0	0	2,343,451,729
合 計	2,781,936,400	0	0	2,781,936,400

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し  
特殊浴槽を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 916,211円を取り崩した。

#### 6. 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）	155,266,400円
建物（基本財産）	794,634,521円
計	949,900,921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）	44,245,000円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0円



計

44,245,000円

## 7. 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）	3,899,264,413	0	3,899,264,413
建物（その他の固定資産）	3,620,519	0	3,620,519
構築物	130,768,814	0	130,768,814
車輛運搬具	80,352,966	0	80,352,966
器具及び備品	344,901,160	0	344,901,160
有形リース資産	4,409,640	0	4,409,640
ソフトウェア	237,600	0	237,600
合 計	4,463,555,112	0	4,463,555,112

8. 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

## 9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし										

## 10. 重要な偶発債務

該当なし

## 11. 重要な後発事象

白水荘拠点区分において、平成29年4月1日より、新たに認知症対応型通所介護事業を開始している。  
第二白水荘拠点区分において、平成29年4月1日より、新たに地域包括支援センター及び居宅介護支援事業を開始している。

## 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

# 監査報告書

平成 29 年 5 月 22 日

社会福祉法人東根福祉会  
理事長 天野 禎二 殿

監事 天野 高雄   
監事 駒澤 静子 

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1、監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等(事業報告及びその附属明細書)について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

## 2、監査意見

### ① 事業報告等の監査結果

一、事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二、理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
<b>現金預金</b>						
その他の普通預金	山形銀行 東根支店		運転資金として			66,000
きらやか銀行定期預金	きらやか銀行 神町支店		運転資金として			20,000,000
	きらやか銀行 神町支店		運転資金として			30,000,000
その他の銀行定期預金	山形銀行 東根支店		運転資金として			50,000,000
小口現金	白水荘他4拠点		運転資金として			189,092
きらやか銀行定期預金	きらやか銀行 神町支店		運転資金として			521,814,914
			小計			622,070,006
<b>事業未収金</b>						
	白水荘他4拠点		施設国保連収入			131,765,258
	白水荘・第二白水荘・本丸ホーム		施設利用者負担金			14,833,674
	白水荘・第二白水荘・本丸ホーム		居宅国保連収入			9,311,417
	本丸ホーム		居宅利用者負担金			3,334,333
	白水荘・第二白水荘		短期国保連収入			20,073,056
	白水荘・第二白水荘		短期利用者負担金			6,589,251
	白水荘・第二白水荘		通所国保連収入			25,418,857
	白水荘・第二白水荘		通所利用者負担金			4,403,554
	白水荘・第二白水荘		居宅介護支援介護料			6,210,150
	こすもすの家		利用者等利用料			274,800
	こすもすの家・大げやきの家		就労収入			1,601,385
	白水荘他4拠点		その他の収入			631,820
			小計			224,447,555
未収金	白水荘他4拠点		振興会退職金			6,641,597
未収補助金	白水荘・第二白水荘		増築及び介護ロボット・借入金利息補助金			65,800,450
商品・製品	こすもすの家・大げやきの家		製品棚卸			306,457
仕掛品	こすもすの家・大げやきの家		仕掛金棚卸			209,019
原材料	こすもすの家・大げやきの家		現在材料棚卸			790,766
立替金	こすもすの家		利用者給食代			3,500
前払費用	白水荘他4拠点		保険料			5,599,296
			流動資産合計	0	0	925,868,646
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
<b>土地</b>						
	東根市大字野川字向原2074番99 16,337.81㎡		第1種・第2種社会福祉事業 白水荘に使用			149,452,889
	東根市大字蟹沢字才歩原897番1、 1006番1、1050番39 15,864.08 ㎡		第1種・第2種社会福祉事業 第二白水荘 に使用			155,266,400
	東根市本丸南一丁目1番2、1番11 1,650.04㎡		第1種・第2種社会福祉事業 本丸ホームに 使用			53,142,009
	東根市大字野川字向原2074番103 3,100.00㎡		第2種社会福祉事業 こすもすの家に使用			27,995,480
	村山市榑岡新町三丁目1番12 355.86㎡		第2種社会福祉事業 グループホームに使用			10,085,447
	東根市大林二丁目10番 2,648.74 ㎡		第2種社会福祉事業 大げやきの家に使用			42,542,446
			小計			438,484,671
<b>建物</b>						
	東根市大字野川字向原2074番地	1990年度	第1種・第2種社会福祉事業 白水荘に使用	1,014,781,871	577,069,101	437,712,770
	東根市大字野川字向原2074番地	2008年度	増築 ボイラー棟	16,510,000	4,563,679	11,946,321
	東根市大字野川字向原2074番地	2012年度	増築 (浴室、厨房) 改築 (居室他)	173,288,500	22,942,193	150,346,307
	東根市大字野川字向原2074番地	2016年度	増築 (特養20床、短期4床、認知デイ)	322,989,342	0	322,989,342
	東根市大字蟹沢才歩原897番地1	1999年度	第1種・第2種社会福祉事業 第二白水荘	1,101,486,575	591,167,438	510,319,137
	東根市大字蟹沢才歩原897番地1	2010年度	増築 (特養30床)	393,535,150	109,219,766	284,315,384
	東根市本丸南一丁目1番地11、1番 地2	2007年度	第1種・第2種社会福祉事業 本丸ホーム	124,006,500	56,866,508	67,139,992
	1番地12、1番11、1番13	2013年度	増築 (特養19床)	437,282,562	35,039,985	402,242,577
	東根市大字野川字向原2074番地 103	1995年度	第2種社会福祉事業 こすもすの家	150,995,011	90,724,164	60,270,847
	東根市大字野川字向原2074番地 103	2013年度	こすもすの家付属建物 作業場	13,095,625	3,723,520	9,372,105
	村山市榑岡新町三丁目1番地12	2008年度	第2種社会福祉事業 グループホームげやきの社	66,317,715	29,643,565	36,674,150
	東根市大林二丁目10番地3	2007年度	第2種社会福祉事業 大げやきの家	38,941,050	23,193,324	15,747,726
	東根市大林二丁目10番地3	2011年度	大げやきの家 店舗・作業場	29,132,512	10,231,222	18,901,290
	東根市大林二丁目10番地3	2015年度	大げやきの家 渡り廊下	16,902,000	1,428,219	15,473,781
			小計	3,899,264,413	1,555,812,684	2,343,451,729
			基本財産合計	3,899,264,413	1,555,812,684	2,343,451,729
<b>(2) その他の固定資産</b>						
<b>建物</b>						
	こすもすの家・大げやきの家	1995年度	ビニールハウス・カーポート等	3,620,519	2,676,588	943,931
<b>構築物</b>						
	白水荘・第二白水荘・本丸ホーム・こ すもすの家・大げやきの家		各拠点における外構設備等	130,768,814	107,393,401	23,375,413
<b>車輦運搬具</b>						
	各拠点 トヨタ ムービー他 計36台		利用者送迎用	80,352,966	66,417,038	13,935,928
<b>器具及び備品</b>						
	法人本部他		社会福祉事業の用に供される備品等	336,331,160	232,402,572	103,928,588
	本部他		絵画	8,570,000	0	8,570,000
			小計			112,498,588
<b>有形リース資産</b>						
	白水荘・第二白水荘		送迎車輦・パソコンサーバー	4,409,640	1,050,409	3,359,231
<b>権利</b>						
	白水荘他4拠点		電話加入権	982,072	0	982,072
<b>ソフトウェア</b>						
	白水荘		東経システム ソフト	237,600	0	237,600
<b>無形リース資産</b>						
	第二白水荘		東経システム ソフト	5,893,560	1,178,711	4,714,849
<b>退職給付引当資産</b>						
	5拠点		振興会 退職金			138,542,845
<b>工賃変動積立資産</b>						
	きらやか銀行 神町支店 定期		こすもすの家における工賃支払いのため			3,300,000
	きらやか銀行 神町支店 定期		大げやきの家における工賃支払いのため			1,500,000
			小計			4,800,000
<b>人件費積立資産</b>						
	きらやか銀行 神町支店 国債		白水荘 (特養) における人件費のため			75,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期		白水荘他4拠点における人件費のため			158,000,000
			小計			233,000,000
<b>修繕費積立資産</b>						
	山形銀行 東根支店 定期		白水荘 (特養) における修繕費のため			15,000,000
	荘内銀行 東根支店 定期		白水荘 (デイ) における修繕費のため			10,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期		第二白水荘他2拠点における修繕費のため			140,000,000
			小計			165,000,000
<b>設備等整備積立資産</b>						
	山形銀行 東根支店 定期		白水荘 (特養) における設備等整備のため			20,000,000
	きらやか銀行 神町支店 国債		白水荘 (特養) における設備等整備のため			10,000,000
	ゆうちょ銀行 定期		白水荘 (デイ) における設備等整備のため			10,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期		白水荘他4拠点における設備等整備のため			458,000,000
			小計			498,000,000
<b>備品等購入積立資産</b>						
	山形銀行 東根支店 定期		白水荘 (特養) における備品等購入のため			25,000,000
	きらやか銀行 神町支店 定期		第二白水荘他2拠点備品等購入のため			66,000,000
			小計			91,000,000
<b>車輦購入積立資産</b>						
	きらやか銀行 神町支店 定期		白水荘他3拠点における車輦購入のため			21,000,000
<b>差入保証金</b>						
	セコム		A E D 差入保証金			60,000
<b>その他の固定資産</b>						
			車輦リサイクル料			384,910

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
その他の固定資産合計				571,166,331	411,118,719	1,311,835,367
固定資産合計				4,470,430,744	1,966,931,403	4,093,771,767
資産合計				4,470,430,744	1,966,931,403	5,019,640,413
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	職員給与 社会保険料(法定福利費) 退職金 利用者工賃 消費税 その他					10,037,600 7,826,346 6,641,597 7,128,016 451,100 36,526,982
小計						68,611,641
その他の未払金	白水荘 ワタキューセイモア等					21,712,604
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構					17,100,000
1年以内返済予定リース債務	白水荘 車両リース 第二白水荘 パソコン等リース					561,600 1,386,720
小計						1,948,320
預り金	本部・白水荘・第二白水荘					49,254
職員預り金	白水荘・第二白水荘・本丸ホーム					172,282
賞与引当金	本部他4拠点					74,738,260
流動負債合計				0	0	184,332,361
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金 リース債務	福祉医療機構 白水荘 車両リース 第二白水荘 パソコン等リース					27,145,000 4,160,160 1,965,600
小計						6,125,760
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会					138,542,845
固定負債合計				0	0	171,813,605
負債合計				0	0	356,145,966
差引純資産				4,470,430,744	1,966,931,403	4,663,494,447

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・使用目的等欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産及び各負債の使用目的を簡潔に記載すること。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意すること。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当しえるものと、該当しえないのが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、合計欄を設けて、貸借対照表価額と一致させるものとする。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載すること。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)についてのみ「減価償却累計額」欄を記載すること。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車両ナンバーは任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。
- ・負債については、使用目的等の欄の記載を要しない。