

## 財 産 目 録

別紙4

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人清規会

(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>						
現金預金						
現金	現金手元有高		運転資金として			283,336
普通預金	千葉銀行東金支店		運転資金として			80,857,211
普通預金	千葉興業銀行東金サンピア支店		運転資金として			202,043,272
	小			計		283,183,819
未収金	千葉県国保連合会他		介護報酬他			57,041,284
仮払金	職員他		運転資金として			337,660
流 動 資 産 合 計						340,562,763
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	東金市家之子2010-3他		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	89,115,563		89,115,563
建物	東金市家之子2010-3	1992年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	779,717,768	490,134,583	289,583,185
基 本 財 産 合 計						378,698,748
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	東金市家之子2010-3	1992年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	182,842,500	14,457,366	168,385,134
構築物	東金市家之子2010-3		社会福祉事業用	75,731,617	44,543,961	31,187,656
車輛運搬具	日産キャラバン他19台		利用者送迎用	40,190,740	38,048,044	2,142,696
器具及び備品	電動ベッド他		社会福祉事業用	61,510,510	48,374,121	13,136,389
権利	墓地永代使用権他		社会福祉事業用	1,543,960		1,543,960
退職給付引当資産	共助会退職金積立		退職給付引当金に対応	12,287,435		12,287,435
その他の固定資産	絵画			394,530		394,530
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						229,077,800
固 定 資 産 合 計						607,776,548
資 産 合 計						948,339,311
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給与他					25,957,442
預り金	源泉所得税他					1,655,264
流 動 負 債 合 計						27,612,706
<b>2. 固定負債</b>						
退職給付引当金	共助会退職金共済					12,287,435
固 定 負 債 合 計						12,287,435
負 債 合 計						39,900,141
差 引 純 資 産						908,439,170

## 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人清規会

(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	380,159,000	381,213,520	△ 1,054,520	
	経常経費寄附金収入	140,000	140,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	7	993	
	その他の収入	8,472,500	8,650,284	△ 177,784	
	事業活動収入計 (1)	388,772,500	390,003,811	△ 1,231,311	
支出	人件費支出	304,230,000	308,088,414	△ 3,858,414	
	事業費支出	49,780,000	47,835,481	1,944,519	
	事務費支出	26,628,000	25,073,069	1,554,931	
	事業活動支出計 (2)	380,638,000	380,996,964	△ 358,964	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		8,134,500	9,006,847	△ 872,347	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	166,000,000	162,450,200	3,549,800	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	166,000,000	162,450,200	3,549,800		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 166,000,000	△ 162,450,200	△ 3,549,800	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	6,586,680	△ 6,586,680	
	その他の活動による収入	0	23,673,273	△ 23,673,273	
	その他の活動収入計 (7)	17,000,000	431,231,743	△ 414,231,743	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	2,104,750	△ 2,104,750		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	17,000,000	403,076,540	△ 386,076,540		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	28,155,203	△ 28,155,203	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 157,865,500	△ 125,288,150	△ 32,577,350	
前期末支払資金残高 (12)		438,238,207	438,238,207	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		280,372,707	312,950,057	△ 32,577,350	

## 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人清規会

(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			
	介護保険事業収益	381,213,520	394,844,706	△ 13,631,186
	経常経費寄附金収益	140,000	50,000	90,000
	その他の収益	2,685,179	0	2,685,179
	サービス活動収益計 (1)	384,038,699	394,894,706	△ 10,856,007
	費			
	人件費	303,606,484	293,309,787	10,296,697
	事業費	47,835,481	54,221,986	△ 6,386,505
	事務費	25,073,069	28,635,684	△ 3,562,615
	減価償却費	31,073,174	30,943,921	129,253
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,546,890	△ 11,709,822	1,162,932	
サービス活動費用計 (2)	397,041,318	395,401,556	1,639,762	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 13,002,619	△ 506,850	△ 12,495,769	
サービス活動外増減の部	収			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	7	0	7
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	5,965,105	5,861,785	103,320
	サービス活動外収益計 (4)	5,965,112	5,861,785	103,327
	費			
支払利息	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,965,112	5,861,785	103,327	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 7,037,507	5,354,935	△ 12,392,442	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	23,673,273	0	23,673,273
	特別収益計 (8)	424,645,063	40,340,051	384,305,012
	費			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	404,828	1	404,827	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	401,376,618	40,340,052	361,036,566	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	23,268,445	1	23,268,446	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	16,230,938	5,354,934	10,876,004	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	400,347,462	394,992,528	5,354,934
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	416,578,400	400,347,462	16,230,938
	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)	416,578,400	400,347,462	16,230,938

## 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人清規会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	340,562,763	483,566,908	△143,004,145	流動負債	27,612,706	45,328,701	△ 17,715,995
現金預金	283,183,819	423,697,907	△140,514,088	事業未払金	25,957,442	21,199,698	4,757,744
未収金	57,041,284	59,869,001	△ 2,827,717	預り金	1,655,264	455,730	1,199,534
仮払金	337,660	0	337,660	仮受金	0	23,673,273	△ 23,673,273
固定資産	607,776,548	481,341,695	126,434,853	固定負債	12,287,435	16,824,780	△ 4,537,345
基本財産	378,698,748	397,695,029	△ 18,996,281	退職給付引当金	12,287,435	16,824,780	△ 4,537,345
土地	89,115,563	89,115,563	0	負債の部合計	39,900,141	62,153,481	△ 22,253,340
建物	289,583,185	308,579,466	△ 18,996,281	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	229,077,800	83,646,666	145,431,134	基本金	330,907,904	330,907,904	0
建物	168,385,134	10,600,741	157,784,393	国庫補助金等特別積立金	160,952,866	171,499,756	△ 10,546,890
構築物	31,187,656	33,267,479	△ 2,079,823	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	2,142,696	3,498,568	△ 1,355,872	次期繰越活動増減差額	416,578,400	400,347,462	16,230,938
器具及び備品	13,136,389	16,451,408	△ 3,315,019	(うち当期活動増減差額)	16,230,938	5,354,934	10,876,004
権利	1,543,960	1,543,960	0				
ソフトウェア	0	1,065,200	△ 1,065,200				
退職給付引当資産	12,287,435	16,824,780	△ 4,537,345				
その他の固定資産	394,530	394,530	0				
資産の部合計	948,339,311	964,908,603	△ 16,569,292	純資産の部合計	908,439,170	902,755,122	5,684,048
				負債及び純資産の部合計	948,339,311	964,908,603	△ 16,569,292

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

### 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) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 定額法
  - ・ソフトウェア — 定額法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 退職共済掛金累計額を計上

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度、並びに、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっております。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
社会福祉事業のみのため作成していない。  
居宅介護支援事業所は社会福祉事業と一体的に実施されているため社会福祉事業に含める。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
拠点区分の数が1つのため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、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 芙蓉荘拠点（社会福祉事業）
    - 「法人本部」
    - 「特別養護老人ホーム芙蓉荘」
    - 「老人デイサービス事業（芙蓉荘）」
    - 「老人短期入所事業（芙蓉荘）」
    - 「老人居宅介護等事業（芙蓉荘）」
    - 「老人介護支援センター芙蓉荘」

### 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	89,115,563	0	0	89,115,563
建物	308,579,466	0	18,996,281	289,583,185
合 計	397,695,029	0	18,996,281	378,698,748

## 7. 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崩し

該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 円

## 9. 有形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）	779,717,768	490,134,583	289,583,185
建物	182,842,500	14,457,366	168,385,134
構築物	75,731,617	44,543,961	31,187,656
車輛運搬具	40,190,740	38,048,044	2,142,696
器具及び備品	61,510,510	48,374,121	13,136,389
合 計	1,139,993,135	635,558,075	504,435,060

## 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	59,869,001	0	59,869,001
合 計	59,869,001	0	59,869,001

## 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

## 12. 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			0						0		0

## 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

資金収支計算書の「その他の活動による収支」における「その他の活動による収入」、及び、事業活動計算書の「特別増減の部」における「その他の特別収益」は、仮受金の前期末残高23,673,273円を振替処理したものである。

## 寄 附 金 収 益 明 細 書

別紙3(②)

(自) 平成28年 4月 1日      (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

(単位:円)

寄附者の属性	区 分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
鈴木慎吾 (納涼祭)	経常	1	5,000				
豊成民舞会 (納涼祭)		1	5,000				
公平地区社会福祉協議会 (納涼祭)		1	10,000				
安井稔 (納涼祭)		1	10,000				
芙蓉荘 家族会 (納涼祭)		1	10,000				
千葉興銀ともしびの会		1	100,000				
区分小計		6	140,000				
合計		6	140,000				



# 基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 平成28年 4月 1日                      (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
前年度末残高		330,907,904			
	第一号基本金	330,907,904			
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第 一 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 二 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 三 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		330,907,904			
	第一号基本金	330,907,904			
	第二号基本金				
	第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(⑦)

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金				
前期繰越額					171,499,756			
当	当期積立額合計							
当	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				10,546,890			
期								
取								
崩								
額	当期取崩額合計				10,546,890			
	当期末残高				160,952,866			

## 芙蓉荘拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
事 業 活 動 に よ る 収 入	介護保険事業収入	380,159,000	381,213,520	△	1,054,520
	施設介護料収入	185,370,000	185,437,012	△	67,012
	介護報酬収入	169,240,000	169,241,257	△	1,257
	利用者負担金収入(一般)	16,130,000	16,195,755	△	65,755
	居宅介護料収入	160,330,000	160,640,999	△	310,999
	(介護報酬収入)	145,930,000	146,093,382	△	163,382
	介護報酬収入	145,930,000	146,093,382	△	163,382
	(利用者負担金収入)	14,400,000	14,547,617	△	147,617
	介護負担金収入(一般)	14,250,000	14,367,861	△	117,861
	介護予防負担金収入(一般)	150,000	179,756	△	29,756
	利用者等利用料収入	33,619,000	34,138,859	△	519,859
	施設サービス利用料収入	2,790,000	2,879,805	△	89,805
	居宅介護サービス利用料収入	1,439,000	1,586,774	△	147,774
	食費収入(公費)	0	259,250	△	259,250
	食費収入(一般)	18,330,000	18,218,830		111,170
	居住費収入(一般)	10,390,000	10,446,990	△	56,990
	その他の利用料収入	670,000	747,210	△	77,210
	その他の事業収入	840,000	996,650	△	156,650
	受託事業収入	840,000	996,650	△	156,650
	経常経費寄附金収入	140,000	140,000		0
	受取利息配当金収入	1,000	7		993
	その他の収入	8,472,500	8,650,284	△	177,784
	利用者等外給食費収入	4,120,000	4,231,200	△	111,200
雑収入	4,352,500	1,733,905		2,618,595	
その他の収入	0	2,685,179	△	2,685,179	
事業活動収入計 (1)	388,772,500	390,003,811	△	1,231,311	
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	304,230,000	308,088,414	△	3,858,414
	役員報酬支出	0	3,300,000	△	3,300,000
	職員給料支出	148,740,000	148,691,339		48,661
	職員賞与支出	47,830,000	47,806,204		23,796
	非常勤職員給与支出	61,850,000	58,400,848		3,449,152
	派遣職員費支出	2,090,000	2,079,702		10,298
	退職給付支出	6,990,000	11,341,574	△	4,351,574
	法定福利費支出	36,730,000	36,468,747		261,253
	事業費支出	49,780,000	47,835,481		1,944,519
	給食費支出	21,430,000	21,556,974	△	126,974
	介護用品費支出	6,150,000	5,710,474		439,526
	医薬品費支出	810,000	871,730	△	61,730
	診療・療養等材料費支出	30,000	14,509		15,491
	保健衛生費支出	3,760,000	3,296,093		463,907
	被服費支出	870,000	390,074		479,926
	教養娯楽費支出	790,000	734,010		55,990
	日用品費支出	340,000	266,812		73,188
	水道光熱費支出	9,750,000	9,148,888		601,112
	消耗器具備品費支出	1,680,000	1,898,297	△	218,297
	車輛費支出	4,170,000	3,947,620		222,380
	事務費支出	26,628,000	25,073,069		1,554,931
	福利厚生費支出	1,776,000	1,179,761		596,239
	旅費交通費支出	683,000	638,052		44,948
	研修研究費支出	153,000	113,600		39,400
	事務消耗品費支出	2,920,000	2,952,715	△	32,715
	修繕費支出	2,369,000	1,968,925		400,075
	通信運搬費支出	1,683,000	1,646,438		36,562
	会議費支出	590,000	635,425	△	45,425
	広報費支出	545,000	521,400		23,600
	業務委託費支出	5,190,000	5,015,740		174,260
	手数料支出	1,197,000	1,141,575		55,425
	保険料支出	1,840,000	1,272,253		567,747
	賃借料支出	3,280,000	3,221,524		58,476
土地・建物賃借料支出	540,000	502,475		37,525	
租税公課支出	252,000	248,150		3,850	
保守料支出	2,010,000	2,581,383	△	571,383	
諸会費支出	430,000	329,700		100,300	
雑支出	1,170,000	1,103,953		66,047	
事業活動支出計 (2)	380,638,000	380,996,964	△	358,964	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	8,134,500	9,006,847	△	872,347	
支 出	固定資産取得支出	166,000,000	162,450,200		3,549,800
	建物取得支出	161,000,000	160,380,000		620,000
	構築物取得支出	0	750,000	△	750,000

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考	
支 出	器具及び備品取得支出	5,000,000	1,320,200	3,679,800		
	施設整備等支出計 (5)	166,000,000	162,450,200	3,549,800		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 166,000,000	△ 162,450,200	△ 3,549,800		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	0	6,586,680	△ 6,586,680		
	退職給付引当資産取崩収入	0	6,586,680	△ 6,586,680		
	その他の活動による収入	0	23,673,273	△ 23,673,273		
	仮受金振替収入	0	23,673,273	△ 23,673,273		
	その他の活動収入計 (7)	17,000,000	431,231,743	△ 414,231,743		
	支 出	積立資産支出	0	2,104,750	△ 2,104,750	
		退職給付引当資産支出	0	2,104,750	△ 2,104,750	
		その他の活動支出計 (8)	17,000,000	403,076,540	△ 386,076,540	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	28,155,203	△ 28,155,203	
	予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 157,865,500	△ 125,288,150	△ 32,577,350		
前期末支払資金残高 (12)		438,238,207	438,238,207	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		280,372,707	312,950,057	△ 32,577,350		

## 芙蓉荘拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(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	381,213,520	394,844,706 Δ	13,631,186
	施設介護料収益	185,437,012	195,203,622 Δ	9,766,610
	介護報酬収益	169,241,257	178,073,978 Δ	8,832,721
	利用者負担金収益(一般)	16,195,755	17,129,644 Δ	933,889
	居宅介護料収益	160,640,999	165,611,570 Δ	4,970,571
	(介護報酬収益)	146,093,382	151,018,081 Δ	4,924,699
	介護報酬収益	146,093,382	151,018,081 Δ	4,924,699
	(利用者負担金収益)	14,547,617	14,593,489 Δ	45,872
	介護負担金収益(一般)	14,367,861	14,489,163 Δ	121,302
	介護予防負担金収益(一般)	179,756	104,326	75,430
	利用者等利用料収益	34,138,859	31,313,802	2,825,057
	施設サービス利用料収益	2,879,805	2,594,400	285,405
	居宅介護サービス利用料収益	1,586,774	1,533,822	52,952
	食費収益(公費)	259,250	0	259,250
	食費収益(一般)	18,218,830	16,995,390	1,223,440
	居住費収益(一般)	10,446,990	9,329,200	1,117,790
	その他の利用料収益	747,210	860,990 Δ	113,780
	その他の事業収益	996,650	2,715,712 Δ	1,719,062
	受託事業収益	996,650	2,715,712 Δ	1,719,062
	経常経費寄附金収益	140,000	50,000	90,000
その他の収益	2,685,179	0	2,685,179	
サービス活動収益計 (1)	384,038,699	394,894,706 Δ	10,856,007	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	303,606,484	293,309,787	10,296,697
	役員報酬	3,300,000	0	3,300,000
	職員給料	148,691,339	155,979,783 Δ	7,288,444
	職員賞与	47,806,204	45,200,000	2,606,204
	非常勤職員給与	58,400,848	57,559,302	841,546
	派遣職員費	2,079,702	2,156,740 Δ	77,038
	退職給付費用	6,859,644	1,639,900	5,219,744
	法定福利費	36,468,747	30,774,062	5,694,685
	事業費	47,835,481	54,221,986 Δ	6,386,505
	給食費	21,556,974	22,719,635 Δ	1,162,661
	介護用品費	5,710,474	7,124,149 Δ	1,413,675
	医薬品費	871,730	1,096,423 Δ	224,693
	診療・療養等材料費	14,509	0	14,509
	保健衛生費	3,296,093	3,595,459 Δ	299,366
	被服費	390,074	2,064,058 Δ	1,673,984
	教養娯楽費	734,010	1,203,886 Δ	469,876
	日用品費	266,812	428,428 Δ	161,616
	水道光熱費	9,148,888	11,012,490 Δ	1,863,602
	消耗器具備品費	1,898,297	1,036,475	861,822
	車輛費	3,947,620	3,940,983	6,637
	事務費	25,073,069	28,635,684 Δ	3,562,615
	福利厚生費	1,179,761	5,041,838 Δ	3,862,077
	旅費交通費	638,052	377,130	260,922
	研修研究費	113,600	497,510 Δ	383,910
	事務消耗品費	2,952,715	3,204,956 Δ	252,241
	修繕費	1,968,925	2,672,414 Δ	703,489
	通信運搬費	1,646,438	1,138,775	507,663
	会議費	635,425	187,700	447,725
	広報費	521,400	964,720 Δ	443,320
	業務委託費	5,015,740	4,609,815	405,925
	手数料	1,141,575	1,356,436 Δ	214,861
	保険料	1,272,253	2,426,992 Δ	1,154,739
	賃借料	3,221,524	1,504,730	1,716,794
	土地・建物賃借料	502,475	502,475	0
	租税公課	248,150	159,650	88,500
	保守料	2,581,383	2,367,597	213,786
	諸会費	329,700	537,700 Δ	208,000
	雑費	1,103,953	1,085,246	18,707
	減価償却費	31,073,174	30,943,921	129,253
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 10,546,890 Δ	11,709,822	1,162,932
サービス活動費用計 (2)	397,041,318	395,401,556	1,639,762	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 13,002,619 Δ	506,850 Δ	12,495,769	
サ ー 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	7	0	7
	その他のサービス活動外収益	5,965,105	5,861,785	103,320
	利用者等外給食費収益	4,231,200	4,435,100 Δ	203,900
	雑収益	1,733,905	1,426,685	307,220
サービス活動外収益計 (4)	5,965,112	5,861,785	103,327	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,965,112	5,861,785	103,327	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 7,037,507	5,354,935	△ 12,392,442	
特別増減の部	収  その他の特別収益	23,673,273	0	23,673,273	
	益  その他の特別収益	23,673,273	0	23,673,273	
	費  特別収益計 (8)	424,645,063	40,340,051	384,305,012	
	用  固定資産売却損・処分損	404,828	1	404,827	
		建物売却損・処分損	271,170	0	271,170
		器具及び備品売却損・処分損	133,658	1	133,657
	特別費用計 (9)	401,376,618	40,340,052	361,036,566	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	23,268,445	△ 1	23,268,446	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	16,230,938	5,354,934	10,876,004	
繰越活動増減差額の部	繰越 前期繰越活動増減差額 (12)	400,347,462	394,992,528	5,354,934	
	活動 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	416,578,400	400,347,462	16,230,938	
	増減 基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	差額  その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	の部  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)	416,578,400	400,347,462	16,230,938	
	<サービス活動増減の部>				
	<その他の活動による収支>				

## 芙蓉荘拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	340,562,763	483,566,908	△143,004,145	流動負債	27,612,706	45,328,701	△ 17,715,995
現金預金	283,183,819	423,697,907	△140,514,088	事業未払金	25,957,442	21,199,698	4,757,744
未収金	57,041,284	59,869,001	△ 2,827,717	預り金	1,655,264	455,730	1,199,534
仮払金	337,660	0	337,660	仮受金	0	23,673,273	△ 23,673,273
固定資産	607,776,548	481,341,695	126,434,853	固定負債	12,287,435	16,824,780	△ 4,537,345
基本財産	378,698,748	397,695,029	△ 18,996,281	退職給付引当金	12,287,435	16,824,780	△ 4,537,345
土地	89,115,563	89,115,563	0	負債の部合計	39,900,141	62,153,481	△ 22,253,340
建物	289,583,185	308,579,466	△ 18,996,281	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	229,077,800	83,646,666	145,431,134	基本金	330,907,904	330,907,904	0
建物	168,385,134	10,600,741	157,784,393	国庫補助金等特別積立金	160,952,866	171,499,756	△ 10,546,890
構築物	31,187,656	33,267,479	△ 2,079,823	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	2,142,696	3,498,568	△ 1,355,872	次期繰越活動増減差額	416,578,400	400,347,462	16,230,938
器具及び備品	13,136,389	16,451,408	△ 3,315,019	(うち当期活動増減差額)	16,230,938	5,354,934	10,876,004
権利	1,543,960	1,543,960	0				
ソフトウェア	0	1,065,200	△ 1,065,200				
退職給付引当資産	12,287,435	16,824,780	△ 4,537,345				
その他の固定資産	394,530	394,530	0	純資産の部合計	908,439,170	902,755,122	5,684,048
資産の部合計	948,339,311	964,908,603	△ 16,569,292	負債及び純資産の部合計	948,339,311	964,908,603	△ 16,569,292

## 計算書類に対する注記（芙蓉荘拠点区分用）

別紙2

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 定額法
  - ・ソフトウェア — 定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 — 退職共済掛金累計額を計上

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度、並びに、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっております。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 芙蓉荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分別事業活動明細書（別紙3（㉑））
- ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム芙蓉荘
  - ウ 老人デイサービス事業（芙蓉荘）
  - エ 老人短期入所事業（芙蓉荘）
  - オ 老人居宅介護等事業（芙蓉荘）
  - カ 老人介護支援センター芙蓉荘
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	89,115,563	0	0	89,115,563
建物	308,579,466	0	18,996,281	289,583,185
合計	397,695,029	0	18,996,281	378,698,748

## 6. 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崩

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 円

## 8. 有形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）	779,717,768	490,134,583	289,583,185
建物	182,842,500	14,457,366	168,385,134
構築物	75,731,617	44,543,961	31,187,656
車輛運搬具	40,190,740	38,048,044	2,142,696
器具及び備品	61,510,510	48,374,121	13,136,389
合 計	1,139,993,135	635,558,075	504,435,060

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	59,869,001	0	59,869,001
合 計	59,869,001	0	59,869,001

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

## 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

資金収支計算書の「その他の活動による収支」における「その他の活動による収入」、及び、事業活動計算書の「特別増減の部」における「その他の特別収益」は、仮受金の前期末残高23,673,273円を振替処理したものである。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）平成28年 4月 1日 （至）平成29年 3月31日

別紙3(⑧)

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

拠点区分名 芙蓉荘

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	89,115,563								89,115,563				89,115,563		
建物	308,579,466	168,974,246			18,996,281	9,962,380			289,583,185	159,011,866	490,134,583	250,962,650	779,717,768	409,974,516	
基本財産合計	397,695,029	168,974,246			18,996,281	9,962,380			378,698,748	159,011,866	490,134,583	250,962,650	868,833,331	409,974,516	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	10,600,741		160,380,000		2,324,437		271,170		168,385,134		14,457,366		182,842,500		
構築物	33,267,479		750,000		2,829,823				31,187,656		44,543,961		75,731,617		
車輛運搬具	3,498,568	804,269			1,355,872	276,885			2,142,696	527,384	38,048,044	13,504,616	40,190,740	14,032,000	
器具及び備品	16,451,408	1,721,241	1,320,200		4,501,561	307,625	133,658		13,136,389	1,413,616	48,374,121	5,939,634	61,510,510	7,353,250	
その他の固定資産（有形固定資産）計	63,818,196	2,525,510	162,450,200		11,011,693	584,510	404,828		214,851,875	1,941,000	145,423,492	19,444,250	360,275,367	21,385,250	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	1,543,960								1,543,960				1,543,960		
ソフトウェア	1,065,200				1,065,200						6,167,175		6,167,175		
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,609,160				1,065,200				1,543,960		6,167,175		7,711,135		
その他の固定資産計	66,427,356	2,525,510	162,450,200		12,076,893	584,510	404,828		216,395,835	1,941,000	151,590,667	19,444,250	367,986,502	21,385,250	
基本財産及びその他の固定資産計	464,122,385	171,499,756	162,450,200		31,073,174	10,546,890	404,828		595,094,583	160,952,866	641,725,250	270,406,900	1,236,819,833	431,359,766	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	464,122,385	171,499,756	162,450,200		31,073,174	10,546,890	404,828		595,094,583	160,952,866					

## 引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(自) 平成28年 4月 1日      (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

拠点区分名 芙蓉荘

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	16,824,780	2,104,750 ( )	6,586,680	55,415 ( 55,415)	12,287,435	
計	16,824,780	2,104,750 ( )	6,586,680	55,415 ( 55,415)	12,287,435	

# 積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

拠点区分名 芙蓉荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	16,824,780	2,104,750	6,642,095	12,287,435	退職給付引当金に対応
計	16,824,780	2,104,750	6,642,095	12,287,435	

## 芙蓉荘拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人清規会

(単位: 円)

勘定科目	サ ー ビ ス 区 分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	本 部	特 養	デイサービス	シ ョ ー ト	ホームヘルプ	居 宅			
介護保険事業収益	0	209,292,749	80,021,170	45,160,951	33,480,933	13,257,717	381,213,520	0	381,213,520
施設介護料収益	0	185,437,012	0	0	0	0	185,437,012	0	185,437,012
介護報酬収益	0	169,241,257	0	0	0	0	169,241,257	0	169,241,257
利用者負担金収益(一般)	0	16,195,755	0	0	0	0	16,195,755	0	16,195,755
居宅介護料収益	0	932,688	75,884,811	38,113,971	32,471,108	13,238,421	160,640,999	0	160,640,999
(介護報酬収益)	0	834,047	68,270,973	34,012,387	29,737,554	13,238,421	146,093,382	0	146,093,382
介護報酬収益	0	834,047	68,270,973	34,012,387	29,737,554	13,238,421	146,093,382	0	146,093,382
(利用者負担金収益)	0	98,641	7,613,838	4,101,584	2,733,554	0	14,547,617	0	14,547,617
介護負担金収益(一般)	0	98,641	7,472,752	4,101,584	2,694,884	0	14,367,861	0	14,367,861
介護予防負担金収益(一般)	0	0	141,086	0	38,670	0	179,756	0	179,756
利用者等利用料収益	0	21,945,695	4,136,359	7,046,980	1,009,825	0	34,138,859	0	34,138,859
施設サービス利用料収益	0	2,879,805	0	0	0	0	2,879,805	0	2,879,805
居宅介護サービス利用料収益	0	0	593,959	730,200	262,615	0	1,586,774	0	1,586,774
食費収益(公費)	0	0	228,500	30,750	0	0	259,250	0	259,250
食費収益(一般)	0	11,193,480	3,313,900	3,711,450	0	0	18,218,830	0	18,218,830
居住費収益(一般)	0	7,872,410	0	2,574,580	0	0	10,446,990	0	10,446,990
その他の利用料収益	0	0	0	0	747,210	0	747,210	0	747,210
その他の事業収益	0	977,354	0	0	0	19,296	996,650	0	996,650
受託事業収益	0	977,354	0	0	0	19,296	996,650	0	996,650
経常経費寄附金収益	0	140,000	0	0	0	0	140,000	0	140,000
その他の収益	0	1,712,340	850,884	0	69,972	51,983	2,685,179	0	2,685,179
サービス活動収益計(1)	0	211,145,089	80,872,054	45,160,951	33,550,905	13,309,700	384,038,699	0	384,038,699
人件費	3,300,000	155,930,667	50,684,093	36,547,306	31,030,379	26,114,039	303,606,484	0	303,606,484
役員報酬	3,300,000	0	0	0	0	0	3,300,000	0	3,300,000
職員給料	0	77,685,287	23,956,329	19,421,320	11,439,077	16,189,326	148,691,339	0	148,691,339
職員賞与	0	24,785,357	8,148,971	6,196,340	4,155,450	4,520,086	47,806,204	0	47,806,204
非常勤職員給与	0	26,516,743	11,163,285	6,629,186	12,319,734	1,771,900	58,400,848	0	58,400,848
派遣職員費	0	2,079,702	0	0	0	0	2,079,702	0	2,079,702
退職給付費用	0	4,333,669	1,311,349	531,046	261,717	421,863	6,859,644	0	6,859,644
法定福利費	0	20,529,909	6,104,159	3,769,414	2,854,401	3,210,864	36,468,747	0	36,468,747
事業費	0	27,630,871	8,947,352	5,963,764	3,315,970	1,977,524	47,835,481	0	47,835,481
給食費	0	14,590,313	2,959,756	3,117,111	550,214	339,580	21,556,974	0	21,556,974
介護用品費	0	4,568,380	0	1,142,094	0	0	5,710,474	0	5,710,474
医薬品費	0	696,165	0	175,565	0	0	871,730	0	871,730
診療・療養等材料費	0	11,607	0	2,902	0	0	14,509	0	14,509
保健衛生費	0	1,510,768	876,272	368,864	441,331	98,858	3,296,093	0	3,296,093
被服費	0	147,085	117,672	35,302	73,542	16,473	390,074	0	390,074
教養娯楽費	0	453,989	111,018	112,575	46,102	10,326	734,010	0	734,010
日用品費	0	187,315	28,500	46,760	3,462	775	266,812	0	266,812
水道光熱費	0	3,961,298	2,294,811	820,593	1,370,725	701,461	9,148,888	0	9,148,888
消耗器具備品費	0	1,224,896	354,882	91,734	113,394	113,391	1,898,297	0	1,898,297
車輛費	0	279,055	2,204,441	50,264	717,200	696,660	3,947,620	0	3,947,620
事務費	1,445,937	11,310,051	5,298,608	1,893,315	2,666,765	2,458,393	25,073,069	0	25,073,069
福利厚生費	0	719,073	174,887	117,296	95,552	72,953	1,179,761	0	1,179,761
旅費交通費	545,000	38,967	14,452	9,667	7,275	22,691	638,052	0	638,052
研修研究費	0	51,520	12,200	12,880	5,000	32,000	113,600	0	113,600
事務消耗品費	0	1,326,492	655,875	242,356	432,051	295,941	2,952,715	0	2,952,715
修繕費	0	920,224	516,069	176,661	177,986	177,985	1,968,925	0	1,968,925

勘 定 科 目		サ ー ビ ス 区 分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		本 部	特 養	デイサービス	シ ョ ー ト	ホームヘルプ	居 宅				
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	通信運搬費	0	925,930	281,937	125,306	156,634	156,631	1,646,438	0	1,646,438
		会議費	611,675	11,611	4,750	2,111	2,639	2,639	635,425	0	635,425
		広報費	0	254,907	104,280	46,347	57,933	57,933	521,400	0	521,400
		業務委託費	0	2,451,509	1,004,185	445,732	557,157	557,157	5,015,740	0	5,015,740
		手数料	193,962	761,609	94,276	1,244	88,928	1,556	1,141,575	0	1,141,575
		保険料	0	117,201	870,129	26,055	246,635	246,635	1,272,253	0	1,272,253
		賃借料	0	1,608,904	636,221	300,901	337,750	337,748	3,221,524	0	3,221,524
		土地・建物賃借料	0	245,655	100,495	44,665	55,830	55,830	502,475	0	502,475
		租税公課	85,300	103,650	34,500	0	24,700	0	248,150	0	248,150
		保守料	0	1,262,009	516,276	229,456	286,822	286,820	2,581,383	0	2,581,383
		諸会費	0	141,631	77,940	25,751	32,189	52,189	329,700	0	329,700
		雑費	10,000	603,561	200,136	86,887	101,684	101,685	1,103,953	0	1,103,953
		減価償却費	0	19,772,115	4,614,231	1,910,524	2,388,152	2,388,152	31,073,174	0	31,073,174
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	5,313,488	2,047,853	910,157	1,137,696	1,137,696	10,546,890	0	10,546,890
サービス活動費用計 (2)	4,745,937	209,330,216	67,496,431	45,404,752	38,263,570	31,800,412	397,041,318	0	397,041,318		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 4,745,937	1,814,873	13,375,623	△ 243,801	△ 4,712,665	△ 18,490,712	△ 13,002,619	0	△ 13,002,619		
サ 外 増 減 の 活 動 部	収 益	受取利息配当金収益	7	0	0	0	0	7	0	7	
		その他のサービス活動外収益	15,500	3,921,171	799,934	552,000	270,000	406,500	5,965,105	0	5,965,105
		利用者等外給食費収益	0	2,210,400	792,300	552,000	270,000	406,500	4,231,200	0	4,231,200
		雑収益	15,500	1,710,771	7,634	0	0	0	1,733,905	0	1,733,905
		サービス活動外収益計 (4)	15,507	3,921,171	799,934	552,000	270,000	406,500	5,965,112	0	5,965,112
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	15,507	3,921,171	799,934	552,000	270,000	406,500	5,965,112	0	5,965,112
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 4,730,430	5,736,044	14,175,557	308,199	△ 4,442,665	△ 18,084,212	△ 7,037,507	0	△ 7,037,507		